

ANNEX II

RAPPORTAR GĦALL-EMITTENTI TA' TOKENS IRREFERENZJATI MA' ASSI U TA' TOKENS TAL-FLUS ELETTRONIĊI – STRUZZJONIJIET

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	2
I. STRUTTURA	2
II. AMBITU TAR-RAPPORTAR	2
PARTI II: FONDI PROPRI (S 09.01 U S 09.02)	4
III. KUMMENTI ĠENERALI DWAR IL-MUDELL S 09.01	4
IV. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 09.01	4
V. KUMMENTI DWAR IL-MUDELL S 09.02	5
VI. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 09.02	5
PARTI III: SKALA TAL-MATURITÀ TAR-RIŻERVA TA' ASSI (S 03.03)	6
VII. KUMMENTI ĠENERALI DWAR IL-MUDELL S 03.03	6
VIII. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 03.03	7
PARTI IV: INFORMAZZJONI ADDIZZJONALI GĦALL-VALUTAZZJONI TAS-SINIFIKANZA (S 10.01, S 10.02 U S 10.03)	15
IX. KUMMENTI ĠENERALI DWAR IL-MUDELL S 10.01	15
X. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 10.01	15
XI. KUMMENTI ĠENERALI DWAR IL-MUDELL S 10.02	17
XII. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 10.02	18
XIII. KUMMENTI ĠENERALI DWAR IL-MUDELL S 10.03	20
XIV. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI TAL-MUDELL S 10.03	20

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

I. Struttura

1. Dan l-Anness fih l-istruzzjonijiet għar-rapportar tal-mudelli għall-emittenti.
2. Dan l-Anness jirreferi għas-settijiet ta' mudelli differenti li ġejjin:
 - (a) fondi proprji (S 09.01 u S 09.02);
 - (b) skala tal-maturità għall-kompożizzjoni tar-riżerva ta' assi (S 03.03);
 - (c) informazzjoni addizzjonali għall-valutazzjoni tas-sinifikanza (S 10.01, S 10.02 u S 10.03).
3. Għal kull mudell, fejn applikabbli, jiġu pprovduti referenzi legali. Aktar informazzjoni dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta' kull blokk ta' mudelli u l-istruzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi huma inklużi f' dan l-Anness.
4. In-notazzjoni ġenerali segwenti hija segwita fl-istruzzjonijiet: {Mudell; Ringiela; Kolonna; assi-z}. Fil-każ ta' mudelli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss {Mudell; Ringiela}, b'assi-z fejn applikabbli.
5. Għal dawk il-mudelli fejn applikabbli, l-emittenti għandhom jużaw l-informazzjoni kondiviża mill-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi.

II. Ambitu tar-rapportar

6. Dawk l-emittenti tat-tokens irreferenzjat ma' assi u ta' tokens tal-flus elettronici fil-kamp ta' applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2023/1114.¹
7. L-emittenti għandhom jirrapportaw is-settijiet ta' mudelli applikabbli f' dan l-Anness separatament għal kull token irreferenzjat ma' assi jew token tal-flus elettronici soġġett għall-obbligi ta' rapportar.
8. L-emittenti għandhom jakkumpanjaw id-*data* sottomessa bl-informazzjoni li ġejja:
 - (a) ir-rapportar tad-data ta' referenza u l-perjodu ta' referenza;
 - (b) il-munita tar-rapportar;
 - (c) għall-entitajiet ġuridici, l-identifikatur tal-entità ġuridika (LEI), u għall-persuni fiżiċi, in-numru ta' identifikazzjoni nazzjonali uffiċjali applikabbli fl-Istat Membru tad-domicilju;
 - (d) it-tip tat-token, kif definit fl-Artikolu 3(1), il-punti (6) u (7), tar-Regolament (UE) 2023/1114, u l-kodiċi ta' identifikazzjoni, ir-referenza jew l-isem tat-token relatati, fejn

¹ Ir-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-31 ta' Mejju 2023 dwar is-swieg fil-kriptoassi, u li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010 u (UE) Nru 1095/2010 u d-Direttivi 2013/36/UE u (UE) 2019/1937 (GU L 150, 9.6.2023, p. 40).

disponibbli, abbażi tal-white paper tat-token ippubblikata f'konformità mal-Artikolu 6 tar-Regolament (UE) 2023/1114, li huwa s-sugġett tar-rapporti sottomessi;

- (e) jekk it-token jagħmel referenza biss għall-muniti uffiċjali; referenzi biss għal muniti mhux uffiċjali; jew jagħmel referenzi kemm għall-muniti uffiċjali kif ukoll għal muniti oħrajn mhux uffiċjali (taħlita taż-żewġ opzjonijiet preċedenti);
- (f) jekk it-token huwiex ikklassifikat bħala sinifikanti f'konformità mal-Artikolu 43 jew l-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) 2023/1114;
- (g) li l-emittent ma jkunx irċieva l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fl-Anness IV ta' dawn il-Linji Gwida, mill-fornituri ta' servizzi tal-kriptoassi, fejn applikabbli.

PARTI II: FONDI PROPRI (S 09.01 u S 09.02)

III. Kummenti ġenerali dwar il-mudell S 09.01

9. Il-mudell S 09.01, fejn applikabbli f'konformità mar-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 35 u 58 tar-Regolament (UE) 2023/1114, fih l-informazzjoni relatata mal-fondi proprji tal-emittenti dwar it-token fl-ambitu tar-rapportar. L-emittenti fl-ambitu ta' dan il-mudell huma emittenti ta' tokens irreferenzjati ma' assi, istituzzjonijiet tal-flus elettronici li joħorġu tokens tal-flus elettronici sinifikanti u, fejn ikun meħtieġ mill-awtorità kompetenti skont l-Artikolu 58(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, istituzzjonijiet tal-flus elettronici li joħorġu tokens tal-flus elettronici mhux sinifikanti.

IV. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 09.01

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<p><u>Ammont minimu ta' rekwiżiti ta' fondi proprji fid-data ta' referenza</u></p> <p>L-ammont minimu ta' rekwiżiti ta' fondi proprji fid-data ta' referenza, skont l-Artikolu 35(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, u, fil-każ ta' tokens sinifikanti, filwaqt li jitqies ukoll l-Artikolu 45(5) ta' dak ir-Regolament.</p>
0020	<p><u>Ammont medju tar-riżerva ta' assi</u></p> <p>L-ammont medju tar-riżerva ta' assi, kif definit skont l-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u l-istandards regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114, ikkalkulat matul is-sitt xhur preċedenti tad-data ta' referenza, skont l-ispeċifikazzjonijiet previsti fl-Artikolu 35(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, peress li [<i>“...l-ammont medju tar-riżerva ta' assi għandu jfisser l-ammont medju tal-assi ta' riżerva fl-aħħar ta' kull jum kalendarju, ikkalkolat matul is-sitt xhur ta' qabel”</i>].</p>
0030	<p><u>Kwart tal-ispejjeż ġenerali fissi tas-sena preċedenti</u></p> <p>It-trimestru tal-ispejjeż ġenerali fissi tas-sena preċedenti, skont l-Artikolu 35(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114. Kif speċifikat aktar fl-istess artikolu, dan l-ammont [<i>“...għandu jiġi rivedut annwalment u kkalkulat f'konformità mal-Artikolu 67(3)”</i>] tar-Regolament(UE) Nru 2023/1114.</p>
0040	<p><u>Ammont ta' fondi proprji fid-data ta' referenza</u></p> <p>L-ammont ta' fondi proprji kkalkulat fid-data ta' referenza, skont l-Artikolu 35 tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0050	<p><u>Rekwiżiti addizzjonali tal-fondi proprji</u></p> <p>Jekk applikabbli, l-ammont addizzjonali meħtieġ tar-rekwiżiti ta' fondi proprji, skont il-paragrafi (1) sa (3) tal-Artikolu 35 tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0060	<p><u>Rekwiżiti ta' fondi proprji addizzjonali minhabba l-eżitu tal-ittestjar tal-istress</u></p> <p>Jekk applikabbli, l-ammont addizzjonali meħtieġ tar-rekwiżiti ta' fondi proprji, skont il-paragrafu (5) tal-Artikolu 35 tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>

0070	<p><u>Proporzjon bejn l-ammont ta' fondi proprji u l-ammont medju tar-riżerva ta' assi</u></p> <p>L-ammont ta' fondi proprji, kif irrapportat fir-ringiela 0040 ta' dan il-mudell, diviż bl-ammont medju tar-riżerva ta' assi, kif definit skont l-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u l-istandards regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 36(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p> <p>L-ammont medju tar-riżerva ta' assi li għandu jiġi kkalkulat skont l-ispeċifikazzjonijiet ipprovduti fl-Artikolu 35(1) tar-Regolament (UE) 2023/1114, peress li [<i>“...l-ammont medju tar-riżerva ta' assi għandu jfisser l-ammont medju tal-assi ta' riżerva fl-aħħar ta' kull jum kalendarju, ikkalkolat matul is-sitt xhur ta' qabel”</i>].</p>
------	---

V. Kummenti dwar il-mudell S 09.02

10. Il-mudell S 09.02, fejn applikabbli f'konformità mar-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 35 u 58 tar-Regolament (UE) 2023/1114, fiha il-kompożizzjoni tal-Grad 1 ta' Ekwiżità Komuni tal-emittenti tal-ammont ta' fondi proprji disponibbli tagħhom relatat mat-token fl-ambitu tar-rapportar. L-emittenti fl-ambitu ta' dan il-mudell huma emittenti ta' tokens irreferenzjati ma' assi, istituzzjonijiet tal-flus elettronici li joħorġu tokens tal-flus elettronici sinifikanti u, fejn ikun meħtieġ mill-awtorità kompetenti skont l-Artikolu 58(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, istituzzjonijiet tal-flus elettronici li joħorġu tokens tal-flus elettronici mhux sinifikanti.

VI. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 09.02

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<p><u>Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwiżità Komuni</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-kapital tal-Grad 1 ta' Ekwiżità Komuni f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (CRR).² Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>
0020	<p><u>Strumenti tal-kapital eliġibbli bhala Kapital CET1</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-istrumenti kapitali eliġibbli bhala kapital CET1 f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>
0030	<p><u>Qliġ imfaddal</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-qliġ imfaddal f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>

² Ir-Regolament (UE) 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (GU L 176, 27.6.2013, p. 1–337).

0040	<p><u>Introjtu komprensiv iehor akkumulat</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, l-introjtu komprensiv l-iehor akkumulat f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>
0050	<p><u>Riżervi oħrajn</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, riżervi oħrajn f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>
0060	<p><u>Kwalunkwe fond eliġibbli iehor</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, kwalunkwe fond eliġibbli iehor li ma ġiex irrapporjat diġà fir-ringieli 0020–0050 ta' dan il-mudell f'konformità mal-Artikoli 26 sa 30 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela mingħajr ebda tnaqqis.</p>
0070	<p><u>Deduzzjonijiet</u></p> <p>F'konformità mal-Artikolu 35(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, it-tnaqqis skont l-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, mingħajr l-applikazzjoni tal-eżenzjonijiet ta' livell limitu msemmi fl-Artikolu 46(4) u fl-Artikolu 48 ta' dak l-istess Regolament.</p>

PARTI III: SKALA TAL-MATURITÀ TAR-RIŻERVA TA' ASSI (S 03.03)

VII. Kummenti ġenerali dwar il-mudell S 03.03

11. L-assi, l-influssi u l-flussi ta' ħruġ rilevanti, kif deskritti fir-ringieli rilevanti ta' dan il-mudell, għandhom jiġu allokat i tul it-tnax-il taqsima tal-ħin, kif deskritt fil-kolonna rilevanti ta' dan il-mudell, f'konformità mal-maturità kuntrattwali residwa tagħhom fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar, b'jiem, ġimghat u xhur li jirreferu għal jiem tax-xogħol, ġimghat kalendarji u xhur kalendarji, rispettivament. Il-ftehimiet ta' retroriakkwist li jistgħu jiġu tterminati u l-flus li jistgħu jiġu rtirati, billi jingħata avviż minn qabel tat-terminu li jikkorrispondi għal kull taqsima tal-ħin, għandhom jiżiedu fih ukoll.
12. L-emittenti tat-tokens irreferenzjati ma' assi u tat-tokens tal-flus elettronici għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq, jew l-ammont fejn applikabbli, tal-assi, tal-influssi u tal-flussi ta' ħruġ. Il-valur tas-suq irrapporjat:
 - (a) għandu jkoll il-flussi ta' ħruġ u l-influssi netti li jirriżultaw fil-każ ta' għeluq bikri tal-hegġ, inklużi derivattivi li jhhegġjaw id-differenza bejn il-bidla fil-valur tas-suq tal-assi ta' riżerva u l-bidla fil-valur tas-suq tal-assi rreferenzjati mit-token;
 - (b) ma għandux iqis it-telf impost regulatorju.
13. Ġeneralment, l-emittenti għandhom jirrapportaw valuri pozzittivi fil-mudell kollu, għalkemm għandhom jiġu osservati eċċezzjonijiet fil-każ ta' derivattivi mir-ringiela

0480 sar-ringiela 0540 fejn il-valuri nnettjati tal-komponenti tad-derivattivi jehtieg li jiġu rrapportati.

14. L-assi rrapportati taht ir-ringieli 0010 sa 0180 ma għandhomx iqisu l-mekkanizmu ta' likwidazzjoni kif definit fl-Artikolu 6 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.
15. L-istituzzjonijiet tal-flus elettronici li joħorġu tokens tal-flus elettronici li mhumiex sinifikanti, u li ma kinux obbligati jikkonformaw mar-rekwiżit għar-riżerva ta' assi skont l-Artikolu 58(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114, għandhom jirrapportaw dan il-mudell bid-*data* relatata mal-ammont tad-depożiti f'istituzzjonijiet ta' kreditu u l-valur tas-suq tal-istrumenti finanzjarji likwidi hafna li għandu jkollhom f'konformità mal-Artikolu 54, il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2023/1114. F'każijiet bħal dawn, ir-referenzi għar-riżerva ta' assi fl-istruzzjonijiet għar-ringieli speċifiċi ta' dan il-mudell għandhom jiġu injorati, u l-emittenti fl-ambitu għandhom iqisu r-rekwiżiti li ġejjin mill-Artikolu 54, il-punt (b) imsemmi hawn fuq tar-Regolament (UE) 2023/1114.
16. L-emittenti għandhom jirrapportaw l-entrati kollha f'dan il-mudell fil-munita tar-rapportar, irrispettivament mid-denominazzjoni reali ta' dawk l-entrati. Għal dawn il-finijiet, l-entrati li mhumiex denominati fil-munita tar-rapportar għandhom jiġu kkonvertiti fil-munita tar-rapportar billi tintuża r-rata tal-kambju spot tal-BĊE fid-*data* ta' referenza ta' rapportar. L-emittenti għandhom jirrapportaw ukoll separatament l-entrati ta' dan il-mudell li huma denominati fl-istess munita, ipprezentati fil-munita tad-denominazzjoni tagħhom billi jstabbilixxu l-valur tal-assi-z relatat kif xieraq.

VIII. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 03.03

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<u>Sa jum (1)</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità kuntrattwali residwa individwali ta' mhux aktar minn jum wiehed fir-rigward tad- <i>data</i> ta' referenza tar-rapportar.
0020	<u>Aktar minn jum (1) sa 5 ijiem</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn jum wiehed sa hamest ijiem fir-rigward tad- <i>data</i> ta' referenza tar-rapportar.
0030	<u>Aktar minn 5 ijiem sa ġimagħtejn (2)</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn hamest ijiem sa ġimagħtejn fir-rigward tad- <i>data</i> ta' referenza tar-rapportar.
0040	<u>Aktar minn ġimagħtejn (2) sa 3 ġimghat</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn ġimagħtejn sa tliet ġimghat fir-rigward tad- <i>data</i> ta' referenza tar-rapportar.

0050	<u>Aktar minn 3 ġimġhat sa xahar (1)</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn tliet ġimġhat sa xahar fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0060	<u>Aktar minn xahar (1) sa xahrejn (2)</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn xahar sa xahrejn fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0070	<u>Aktar minn xahrejn (2) 3 xhur</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn xahrejn sa tliet xhur fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0080	<u>Aktar minn 3 xhur sa 6 xhur</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn tliet xhur sa sitt xhur fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0090	<u>Aktar minn 6 xhur sa 12-il xahar</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn 6 xhur sa 12-il xahar fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0100	<u>Aktar minn 12-il xahar sa 36 xahar</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn 12-il xahar sa 36 xahar fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0110	<u>Aktar minn 36 xahar sa 60 xahar</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn 36 xahar sa 60 xahar fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.
0120	<u>Aktar minn 60 xahar</u> Assi rilevanti, influssi u flussi ta' hruġ b'maturità residwa individwali ta' aktar minn 60 xahar fir-rigward tad-data ta' referenza tar-rapportar.

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<u>Muniti u karti tal-flus</u> L-ammont totali ta' muniti u karti tal-flus fir-riżerva ta' assi.
0020	<u>Depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu</u> L-ammont ta' depożiti fir-riżerva ta' assi miżmuma mal-istituzzjonijiet ta' kreditu.
0030	<u>CQS1</u> L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu taht ir-ringiela 0020 li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu minn ECAI nominata.

0040	<p><u>CQS2</u></p> <p>L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu taht ir-ringiela 0020 li huma assenjati l-iskala 2 tal-kwalità tal-kreditu minn ECAI nominata.</p>
0050	<p><u>CQS3</u></p> <p>L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu taht ir-ringiela 0020 li huma assenjati l-iskala 3 tal-kwalità tal-kreditu minn ECAI nominata.</p>
0060	<p><u>CQS4+</u></p> <p>L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu taht ir-ringiela 0020 li huma assenjati l-iskala 4 jew aghar tal-kwalità tal-kreditu minn ECAI nominata.</p>
0070	<p><u>Minghajr ECAI CQS</u></p> <p>L-ammont ta' depożiti ma' istituzzjonijiet ta' kreditu taht ir-ringiela 0020 minghajr l-iskala tal-kwalità tal-kreditu assenjata minn ECAI nominata.</p>
0080	<p><u>Komoditajiet</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' komoditajiet jew ishma f'fondi li jinvestu f'komoditajiet bil-għan li jittraċċaw il-prezz ta' komoditajiet referenzjati, li jinżammu fir-riżerva ta' assi.</p>
0090	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek ċentrali jew li huma ggarantiti minnhom</u></p> <p>L-ammont jew il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek ċentrali jew li huma ggarantiti minnhom imsemmija fl-Artikolu 10(1)(b) u (d) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61³.</p>
0100	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet ċentrali jew li huma ggarantiti minnhom</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet ċentrali jew li huma ggarantiti minnhom imsemmija fl-Artikolu 10(1)(c) u (d) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.</p>
0110	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' gvernijiet reġjonali/awtoritajiet lokali jew iggarantiti minnhom</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-</p>

³ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 tal-10 ta' Ottubru 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill rigward ir-reqwiżit ta' kopertura tal-likwidità għall-Istituzzjonijiet ta' Kreditu (GU L 11, 17.1.2015, p. 1–36).

	konfront ta' gvernijiet reġjonali/awtoritajiet lokali jew iggarantiti minnhom imsemmija fl-Artikolu 10(1)(c) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.
0120	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' entitajiet tas-settur pubbliku jew li huma ggarantiti minnhom</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' entitajiet tas-settur pubbliku jew li huma ggarantiti minnhom imsemmija fl-Artikolu 10(1)(c) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.</p>
0130	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' istituzzjonijiet ta' kreditu (protetti mill-gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali) jew iggarantiti minnhom</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 maħruġa minn istituzzjonijiet ta' kreditu msemmija fl-Artikolu 10(1)(e) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.</p>
0140	<p><u>Assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali jew iggarantiti minnhom</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw pretensjonijiet fil-konfront ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali jew iggarantiti minnhom imsemmija fl-Artikolu 10(1)(g) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.</p>
0150	<p><u>Unitajiet ta' CIU kwalifikanti</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw ishma jew unitajiet fis-CIUs imsemmija fl-Artikolu 15(2)(a) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61. Il-valur tas-suq tal-unitajiet fl-UCITS fir-riżerva ta' assi kif imsemmi fl-Artikolu 38(2) tar-Regolament (UE) 2023/1114 għandu jiġi rrapportat hawnhekk ukoll.</p>
0160	<p><u>Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi kif definit fl-Artikolu 2 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114 li jirrapprezentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna msemmija fl-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61.</p>

0170	<p><u>Strumenti finanzjarji likwidi hafna ohrajn, li jittraċċaw l-assi referenzjati</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' strumenti finanzjarji likwidi hafna fir-riżerva ta' assi li jittraċċaw l-assi referenzjati, li jaqgħu taħt l-Artikolu 2(1)(a) (iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0180	<p><u>Assi ta' riżerva ohrajn</u></p> <p>L-ammont/il-valur tas-suq tal-assi l-ohrajn fir-riżerva ta' assi msemmija fl-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0190	<p><u>Retroriakkwisti</u></p>
0200	<p><u>Influssi ta' flus</u></p> <p>L-ammont ta' influssi ta' flus minn retroriakkwisti.</p>
0210	<p><u>Flussi ta' hruġ ta' kollateral</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-flussi ta' hruġ ta' kollateral minn retroriakkwisti.</p>
0220	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a) (i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'retroriakkwisti kif irrapportat fir-ringieli 0090 sa 0150.</p>
0230	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'retroriakkwisti kif irrapportat fir-ringiela 0160.</p>
0240	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'retroriakkwisti kif irrapportat fir-ringiela 0170.</p>
0250	<p><u>Assi ta' riżerva ohrajn</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'retroriakkwisti kif irrapportat fir-ringiela 0180.</p>
0260	<p><u>Assi ohrajn (assi mhux ta' riżerva)</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'retroriakkwisti li mhumiex inklużi fl-assi ta' riżerva.</p>
0270	<p><u>Riakkwisti</u></p>
0280	<p><u>Hruġ ta' flus</u></p> <p>L-ammont ta' hruġ ta' flus minn riakkwisti.</p>

0290	<p><u>Influssi ta' kollateral</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-influssi ta' kollateral minn riakkwisti.</p>
0300	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a) (i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0310	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0320	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0330	<p><u>Assi ta' riżerva oħrajn</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva oħrajn għajr dawk previsti skont l-Artikolu 2(1)(a), il-punti (i), (ii) jew (iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0340	<p><u>Assi oħrajn (assi mhux ta' riżerva)</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li ma jikkwalifikawx bhala assi ta' riżerva, anke jekk mhux aggravati.</p>
0350	<p><u>Swaps kollaterali</u></p>
0360	<p><u>Flussi ta' hruġ ta' kollateral</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-flussi ta' hruġ ta' kollateral minn swaps kollaterali.</p>
0370	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a) (i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' kollateral riċevut fi swaps kollaterali kif irrapportat fir-ringieli 0090 sa 0150.</p>

0380	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' kollateral riċevut fi swaps kollaterali kif irrapportat fir-ringiela 0160.</p>
0390	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' kollateral riċevut fi swaps kollaterali kif irrapportat fir-ringiela 0170.</p>
0400	<p><u>Assi ta' riżerva oħrajn</u></p> <p>Il-valur tas-suq ta' kollateral riċevut fi swaps kollaterali kif irrapportat fir-ringiela 0180.</p>
0410	<p><u>Assi oħrajn (assi mhux ta' riżerva)</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut fi swaps kollaterali li mhumiex inklużi fl-assi ta' riżerva.</p>
0420	<p><u>Influssi ta' kollateral</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-influssi ta' kollateral minn swaps kollaterali.</p>
0430	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a) (i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0440	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0450	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0460	<p><u>Assi ta' riżerva oħrajn</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li, jekk mhux aggravati, jikkwalifikaw bhala assi ta' riżerva oħrajn.</p>

0470	<p><u>Assi oħrajn (assi mhux ta' riżerva)</u></p> <p>Il-valur tas-suq tal-kollateral depożitat f'riakkwisti li ma jikkwalifikawx bħala assi ta' riżerva, anke jekk mhux aggravati.</p>
0480	<p><u>Derivattivi tal-iħhegġjar</u></p> <p>Flussi ta' hrug netti jew influssi netti li jirriżultaw fil-każ ta' għeluq bikri ta' derivattivi tal-iħhegġjar għal strumenti finanzjarji likwidi ħafna, kif imsemmi fl-Artikolu 4 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114, jew derivattivi tal-iħhegġjar relatati mal-assi referenzjati mit-tokens kif imsemmi fl-Artikolu 3 tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p> <p>Dawn il-flussi ta' hrug jew influssi netti għandhom jiġu inklużi fi hdan il-valur tas-suq tal-entrati rrapportati bħala assi ta' riżerva f' dan il-mudell.</p>
0490	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a) (i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>L-ammont ta' derivattivi tal-iħhegġjar kif irrapportat fir-ringiela 0480 fejn l-entrata ħhegġjata hija prevista skont l-Artikolu 2(1)(a)(i) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0500	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>L-ammont ta' derivattivi tal-iħhegġjar kif irrapportat fir-ringiela 0480 fejn l-entrata ħhegġjata hija prevista skont l-Artikolu 2(1)(a)(ii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0510	<p><u>Assi skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114</u></p> <p>L-ammont ta' derivattivi tal-iħhegġjar kif irrapportat fir-ringiela 0480 fejn l-entrata ħhegġjata hija prevista skont l-Artikolu 2(1)(a)(iii) tal-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 38(5) tar-Regolament (UE) 2023/1114.</p>
0520	<p><u>Komoditajiet</u></p> <p>L-ammont ta' derivattivi tal-iħhegġjar kif irrapportat fir-ringiela 0480 fejn l-entrata ħhegġjata hija komoditajiet.</p>
0530	<p><u>Assi ta' riżerva oħrajn</u></p> <p>L-ammont ta' derivattivi tal-iħhegġjar kif irrapportat fir-ringiela 0480 fejn l-entrata ħhegġjata hija assi ta' riżerva oħrajn għajr dawk previsti fir-ringieli 0490, 0500, 0510 jew 0520.</p>

0540	<p><u>Derivattivi mhux tal-ihheggjar</u></p> <p>Flussi ta' hruġ netti jew influssi netti li jirriżultaw fil-każ ta' għeluq bikri tad-derivattivi kollha kif definit fl-Artikolu 2(1), il-punt (29), tar-Regolament (UE) Nru 600/2014⁴ mhux imfassla bħala heġġijiet tal-assi ta' riżerva.</p>
------	---

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Munita	L-emittent għandu jindika liema munita hija fl-ambitu f'konformità mal-paragrafu 16 għall-mudell ipprezentat.

PARTI IV: INFORMAZZJONI ADDIZZJONALI GHALL-VALUTAZZJONI TAS-SINIFIKANZA (S 10.01, S 10.02 u S 10.03)

IX. Kummenti ġenerali dwar il-mudell S 10.01

17. Il-mudell S 10.01 jinkludi l-informazzjoni meħtieġa għall-valutazzjoni tas-sinifikanza skont l-Artikolu 43 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2024/1506⁵, li mhijiex koperta minn kwalunkwe mudell ieħor skont ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/2902⁶ jew minn kwalunkwe parti oħra ta' dan l-Anness ta' dawn il-Linji Gwida.

X. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 10.01

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<p><u>Kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token fl-UE</u></p> <p>Skont l-Artikolu 43(1)(b) tar-Regolament (UE) 2023/1114, il-kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token fi tmiem il-perjodu tar-rapportar.</p> <p>Għandha tiġi rrapportata biss il-kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token fl-UE.</p> <p>F'każijiet fejn l-istess token jinħareġ minn diversi emittenti fl-UE jew barra mill-UE, il-kapitalizzazzjoni tas-suq fl-UE tat-token maħruġ mill-emittenti kollha, fl-UE jew barra mill-UE, għandha tiġi rrapportata hawnhekk.</p>

⁴ Ir-Regolament (UE) Nru 600/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Mejju 2014 dwar is-swieq tal-istrumenti finanzjarji u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (GU L 173, 12.6.2014).

⁵ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2024/1506 tat-22 ta' Frar 2024 li jissupplimenta r-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill billi jispeċifika ċerti kriterji għall-klassifikazzjoni tat-tokens irreferenzjati ma' assi u tat-tokens tal-flus elettronici bħala sinifikanti (GU L, 2024/1506, 30.5.2024).

⁶ Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/2902 tal-20 ta' Novembru 2024 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2023/1114 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar relatat mat-tokens irreferenzjati ma' assi u mat-tokens tal-flus elettronici denominati f'munita li mhijiex munita uffċjali ta' Stat Membru (GU L, 2024/2902, 28.11.2024).

0020	<p><u>Kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token fuq skala internazzjonali barra mill-UE</u></p> <p>Skont l-Artikolu 43(1)(b) tar-Regolament (UE) 2023/1114 u kif speċifikat aktar mill-Artikolu 2(1)(c) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2024/1506, il-kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token fuq skala internazzjonali fi tmiem il-perjodu ta' rapportar.</p> <p>Għandha tiġi rrapportata biss il-kapitalizzazzjoni tas-suq tat-token barra mill-UE.</p> <p>F'kazijiet fejn l-istess token jinħareġ minn diversi emittenti fl-UE jew barra mill-UE, il-kapitalizzazzjoni tas-suq barra mill-UE tat-token maħruġ mill-emittenti kollha, fl-UE jew barra mill-UE, għandha tiġi rrapportata hawnhekk.</p>
0030	<p><u>Id-deżinjazzjoni tal-emittent bħala “gwardjan” ta’ “servizzi ewlenin tal-pjattaforma” f’konformità mar-Regolament (UE) 2022/1925⁷</u></p> <p>L-indikazzjoni tal-emittent, jekk il-kriterji ta’ sinifikanza speċifikati fl-Artikolu 43(1)(d) tar-Regolament (UE) 2023/1114 humiex issodisfati jew le.</p> <p>Il-valur “Iva” jew “Le” għandu jiġi rrapportat f’ din iċ-ċellola.</p>
0040	<p><u>Hruġ ta’ ART jew EMT oħrajn</u></p> <p>L-indikazzjoni tal-emittent, jekk skont il-kriterji ta’ sinifikanza speċifikati fl-Artikolu 43(1)(g) tar-Regolament (UE) 2023/1114 aktar minn token irreferenzjat ma’ assi wiehed u/jew token tal-flus elettronici wiehed huwiex maħruġ mill-emittent.</p> <p>Il-valur “Iva” jew “Le” għandu jiġi rrapportat f’ din iċ-ċellola.</p>
0050	<p><u>Forniment ta’ servizz tal-kriptoassi mill-emittent</u></p> <p>L-indikazzjoni tal-emittent, jekk skont il-kriterji ta’ sinifikanza speċifikati fl-Artikolu 43(1)(g) tar-Regolament (UE) 2023/1114 l-emittent jipprovdi mill-inqas servizz tal-kriptoassi wiehed.</p> <p>Il-valur “Iva” jew “Le” għandu jiġi rrapportat f’ din iċ-ċellola.</p>

18.

⁷ Ir-Regolament (UE) 2022/1925 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-14 ta’ Settembru 2022 dwar swieq kontestabbli u ġusti fis-settur diġitali u li jemenda d-Direttivi (UE) 2019/1937 u (UE) 2020/1828 (l-Att dwar is-Swieq Diġitali) (GU L 265, 12.10.2022, p. 1–66).

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<u>Ammont</u> Ammont li għandu jiġi rrapportat kif definit għar-ringieli 0010 u 0020 ta' dan il-mudell.
0020	<u>Iva/Le</u> Valuri "Iva" jew "Le" li għandhom jiġu rrapportati, skont l-ispeċifikazzjonijiet previsti għar-ringieli 0030–0050 ta' dan il-mudell.

XI. Kummenti generali dwar il-mudell S 10.02

19. Il-mudell S 10.02 jinkludi informazzjoni addizzjonali meħtieġa għall-valutazzjoni tas-sinifikanza skont l-Artikolu 43 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2024/1506 li mhijiex koperta minn xi mudell ieħor skont ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/2902 jew minn kwalunkwe parti oħra ta' dan l-Anness ta' dawn il-Linji Gwida.
20. L-ispeċifikazzjonijiet li ġejjin għandhom jitqiesu wkoll għal dan il-mudell:
 - (a) Skont l-Artikolu 3(1)(36) tar-Regolament (UE) 2023/1114, "parteciċipazzjoni kwalifikanti" tfisser kwalunkwe parteciċipazzjoni diretta jew indiretta f'emittent ta' ART jew f'fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi li tirrappreżenta mill-inqas 10 % tal-kapital jew tad-drittijiet tal-vot, kif stabbilit fl-Artikoli 9 u 10 tad-Direttiva 2004/109/KE⁸, rispettivament, filwaqt li jitqiesu l-kundizzjonijiet għall-aggregazzjoni tagħhom stabbiliti fl-Artikolu 12(4) u (5) ta' dik id-Direttiva, jew li tagħmilha possibbli li tiġi eżerċitata influwenza sinifikanti fuq il-ġestjoni tal-emittent ta' ART jew il-ġestjoni tal-fornitur ta' servizzi tal-kriptoassi li fih tkun teżisti dik il-parteciċipazzjoni.
 - (b) Rigward l-ARTs maħruġa minn impriżi legali għajr istituzzjonijiet ta' kreditu, skont l-Artikolu 41 tar-Regolament (UE) 2023/1114 kwalunkwe persuna fiżika jew ġuridika jew tali persuni li jaġixxu flimkien li għandhom l-intenzjoni li jakkwistaw, direttament jew indirettament (l-"akkwired propost"), parteciċipazzjoni kwalifikanti f'emittent ta' token irreferenzjat ma' assi jew li jżidu, direttament jew indirettament, tali parteciċipazzjoni kwalifikanti sabiex il-proporzjon tad-drittijiet tal-vot jew tal-kapital miżmum ikun jilhaq jew jaqbeż l-20 %, it-30 % jew il-50 %, jew sabiex l-emittent tat-token irreferenzjat ma' assi jsir is-sussidjarja tiegħu, għandhom jinnotifikaw lill-awtorità kompetenti ta' dak l-emittent dwar dan bil-miktub, filwaqt li jindikaw id-daqs tal-parteciċipazzjoni maħsuba u l-informazzjoni meħtieġa mill-RTS adottati mill-Kummissjoni f'konformità mal-Artikolu 42(4) tar-Regolament (UE) 2023/1114. B'mod ekwivalenti, skont l-istess dispożizzjoni, kwalunkwe persuna fiżika jew ġuridika li tkun haċet deċiżjoni li tiddisponi, direttament jew indirettament, minn

⁸ Id-Direttiva 2004/109/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Diċembru 2004 dwar l-armonizzazzjoni tar-rekwiżiti ta' trasparenza f'dak li għandu x'jaqsam ma' informazzjoni dwar emittenti li t-titoli tagħhom huma ammessi għall-kummerċ f'suq regolat u li temenda d-Direttiva 2001/34/KE (GU L 390, 31.12.2004, p. 38–57).

parteċipazzjoni kwalifikanti f'emittent ta' token irreferenzjat ma' assi għandha, qabel ma tidisponi minn dik il-parteċipazzjoni, tinnotifika bil-miktub lill-awtorità kompetenti bid-deċiżjoni tagħha u tindika d-daqs tal-parteċipazzjoni. Dik il-persuna għandha wkoll tinnotifika lill-awtorità kompetenti meta tkun hadet deċiżjoni li tnaqqas parteċipazzjoni kwalifikanti sabiex il-proporzjon tad-drittijiet tal-vot jew tal-kapital miżmum jaqa' taht 1-10 %, 1-20 %, it-30 % jew il-50 %, jew sabiex l-emittent tat- token irreferenzjat ma' assi ma jibqax ikun sussidjarju ta' dik il-persuna.

- (c) Fir-rigward tat-tokens irreferenzjati ma' assi maħruġa minn istituzzjonijiet ta' kreditu, in-notifiki ta' akkwizizzjonijiet jew disponimenti ta' parteċipazzjonijiet kwalifikanti lill-awtoritajiet kompetenti huma rregolati skont⁹ il-qafas CRR/CRD.
- (d) Rigward tokens ta' flus elettronici maħruġin minn istituzzjonijiet ta' flus elettronici, l-Artikolu 3 tad-Direttiva 2009/110/KE¹⁰ jistabbilixxi regoli ekwivalenti għan-notifika ta' akkwisti u disponimenti ta' parteċipazzjonijiet kwalifikanti lill-awtoritajiet kompetenti.

21. L-għadd ta' ringieli li għandhom jiġu rrapportati għal dawn il-mudelli jiddependi mill-istruzzjonijiet ta' hawn fuq u mill-ispeċifikazzjonijiet ulterjuri, kif mehtieg.

XII. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 10.02

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<u>Isem tal-Persuna Fizika/Ġuridika</u> L-isem tal-persuna fizika jew ġuridika fl-ambitu, skont il-valur tal-assi-z għall-mudell.
0020	<u>Kodiċi</u> Il-kodiċi tal-entità fl-ambitu, bħan-numru ta' identifikazzjoni nazzjonali għall-persuni fiżiċi jew il-kodiċi ta' identifikatur ta' entità ġuridika (LEI) għall-persuni ġuridici, jew kwalunkwe identifikatur ufficjali applikabbli ieħor disponibbli, skont il-valur tal-assi-z għall-mudell. Jekk ikun hemm LEI disponibbli, dan il-LEI għandu jiġi rrapportat.
0030	<u>Tip ta' kodiċi</u>

⁹ [Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-superviżjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investiment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE](#) (GU L 176, 27.6.2013, p. 338–436).

¹⁰ Id-Direttiva 2009/110/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-16 ta' Settembru 2009 dwar il-bidu, l-eżerċizzju u s-superviżjoni prudenzjali tan-negozju tal-istituzzjonijiet tal-flus elettronici li temenda d-Direttivi 2005/60/KE u 2006/48/KE u li tħassar id-Direttiva 2000/46/KE (GU L 267, 10.10.2009).

	<p>It-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0020 għall-entità fl-ambitu.</p> <p>Tipi ta' kodiċijiet għal persuni ġuridiċi u għal persuni fiżiċi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. kodiċi tal-identifikatur ta' entità ġuridika (LEI) 2. numru ta' reġistrazzjoni nazzjonali uffiċjali jew Identifikatur Uniku Ewropew (EUID) disponibbli skont id-Direttiva (UE) 2017/1132¹¹ 3. numru ta' identifikazzjoni tat-taxxa uffiċjali rreġistrat 4. numru ta' identifikazzjoni nazzjonali 5. numru ta' identifikazzjoni tal-kontribwent nazzjonali 6. numru tal-passaport 7. tip ieħor ta' numru ta' identifikazzjoni <p>It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.</p>
0040	<p><u>Tip ta' istituzzjoni</u></p> <p>It-tip ta' istituzzjoni fl-ambitu, jekk applikabbli, skont l-entità fl-ambitu u l-valur tal-assi-z għall-mudell. Il-lista ta' hawn taħt li trid tintuża:</p> <ul style="list-style-type: none"> • G-SII • O-SII • Istituzzjoni Kbira (għajr G-SII jew O-SII) • Oħrajn (Regolari u SNCIs)
0050	<p><u>Ammont/Valur tas-sug</u></p> <p>L-ammont jew il-valur tas-sug tal-azjenda, skont il-valur tal-assi-z għall-mudell.</p>
0060	<p><u>Bhala % tal-partecipazzjonijiet totali</u></p> <p>Il-perċentwal tal-valur irrapportat fil-kolonna 0040 ta' dan il-mudell meta mqabbel mal-partecipazzjonijiet totali rilevanti.</p>

assi-z	Referenzi legali u struzzjonijiet
Detenturi/partecipazzjonijiet kwalifikanti	<p>L-emittent għandu jirrapporta mudelli separati għal kull wiehed mit-tipi li ġejjin:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Detenturi kwalifikanti ewlenin ▪ Akkwizizzjonijiet ta' partecipazzjonijiet kwalifikanti ▪ Disponimenti ta' partecipazzjonijiet kwalifikanti

¹¹ Id-Direttiva (UE) 2017/1132 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-14 ta' Ġunju 2017 dwar ċerti aspetti tal-liġi dwar il-kumpaniji (GU L 169, 30.6.2017, p. 46).

XIII. Kummenti generali dwar il-mudell S 10.03

22. Il-mudell S 10.03 jinkludi informazzjoni dwar in-numru medju u l-valur aggregat medju ta' tranzazzjonijiet kuljum matul il-perjodu ta' rapportar, li huma assoċjati mal-użi tiegħu bħala mezz ta' skambju u jew meqjus bħala influss lejn l-UE jew fluss ta' hrug mill-UE. Din l-informazzjoni pprovduta ma' dan il-mudell se tkun rilevanti għall-valutazzjoni tas-sinifikanza skont l-Artikolu 43(1)(e) u kif speċifikat aktar fl-Artikolu 2(1)(b) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2024/1506.
23. Għall-finijiet ta' dan il-mudell, dawk it-tranzazzjonijiet għandhom ikunu fl-ambitu li huma definiti fl-Artikolu 22 tar-Regolament (UE) 2023/1114 u speċifikati aktar fl-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 22(6) tar-Regolament (UE) 2023/1114 bħala tranzazzjonijiet assoċjati mal-użi tiegħu bħala mezz ta' skambju.
24. Dan il-mudell għandu jsegwi r-rekwiżiti, il-metodoloġija u l-ambitu stabbiliti mill-istandards tekniċi regolatorji adottati mill-Kummissjoni skont l-Artikolu 22(6) tar-Regolament (UE) 2023/1114, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet li ġejjin:
- (a) Għal dan il-mudell, it-tokens fl-ambitu għandhom ikunu t-tokens irreferenzjati ma' assi u t-tokens tal-flus elettronici kollha, inklużi tokens tal-flus elettronici li jirreferu għal munita tal-UE.
- (b) Għal dan il-mudell, jew il-benefiċjarju jew il-pagatur tat-tranzazzjoni jinsabu fl-UE. Meta l-pagatur ikun dak li jinsab fl-UE, dawk it-tranzazzjonijiet għandhom jitqiesu għar-ringiela 0020 Fluss ta' hrug mill-UE. Meta l-benefiċjarju jkun dak li jinsab fl-UE, dawk it-tranzazzjonijiet għandhom jitqiesu għar-ringiela 0010 Influss fl-UE.
- (c) Għal dan il-mudell mhu meħtieġ l-ebda diżaggregazzjoni taż-żona tal-munita unika.

XIV. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi tal-mudell S 10.03

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<u>Influss lejn l-UE</u> Dawk it-tranzazzjonijiet fejn il-benefiċjarju tat-tranzazzjoni jinsab fl-UE u l-pagatur tat-tranzazzjoni jinsab barra mill-UE.
0020	<u>Fluss ta' hrug mill-UE</u> Dawk it-tranzazzjonijiet fejn il-pagatur tat-tranzazzjoni jinsab fl-UE u l-benefiċjarju tat-tranzazzjoni jinsab barra mill-UE.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<p><u>Ghadd</u></p> <p>In-numru medju ta' tranzazzjonijiet kuljum, ikkalkolat bhala n-numru totali ta' tranzazzjonijiet fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bin-numru ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.</p>
0020	<p><u>Ammont</u></p> <p>Il-valur aggregat medju ta' tranzazzjonijiet kuljum, ikkalkolat bhala s-somma tal-valuri tat-tranzazzjonijiet kollha fl-ambitu fil-perjodu ta' rapportar u diviż bl-ghadd ta' jiem kalendarji fil-perjodu ta' rapportar.</p>