

C07_13**TRATTAMENTO AMMONTARE COMPENSATO PER OPERAZIONI REGULAR - WAY (LEVERAGE)**

Tipo intermediario	Data pubblicazione	Data inizio validità	Data fine validità
B	2021 05 28	2021 06 30	9999 99 99

Generalità

La funzione opera dopo la fase di compattamento (C07_1) e prima del “trattamento importi per segnalazioni in formato XBRL” (C07_8).

La presente funzione ha lo scopo di determinare l'ammontare effettivamente compensato da esporre nella FTD 7205189 - (-) *Regular-way purchases or sales awaiting settlement: offset for assets under settlement date accounting in accordance with 429(g)(3) of the CRR* (Riga 189 –template C 47.00). Tale ammontare non può eccedere quanto esposto nella FTD 7205188- *Regular-way purchases or sales awaiting settlement: Full recognition of assets under settlement date accounting* (riga 188 –template C 47.00).

Processo di calcolo per template C 47.00 – riga 189

La presente funzione ha lo scopo di impostare l'ammontare compensato totale di riga 189 (FTD fittizia 7205189) al massimo pari all'importo della FTD 7205188 (riga 188).

La procedura effettua il confronto tra i campi 07780 presenti sulle derivate IL_7205189 e IL_7205188 e:

- Se campo 07780 presente su FTD IL_7205189, preso in valore assoluto, è maggiore di campo 07780 (in valore assoluto) presente su FTD IL_7205188: impostare il campo 07780 della FTD IL_7205189 pari al campo 07780 di FTD 7205188 moltiplicato per (-1).
- Se campo 07780 presente su FTD IL_7205189 minore o uguale campo 07780 presente su FTD IL_7205188: non eseguire.