

**SPV.02.01 - Bilan - Taxonomie Solvabilité II AEAPP 2.7.0****Observations générales:**

La présente annexe donne des instructions supplémentaires pour l'emploi des modèles figurant à l'annexe II du présent règlement. La première colonne des tableaux précise les éléments à déclarer; l'intitulé des cellules correspond aux modèles de l'annexe II.

Lorsque le véhicule de titrisation est invité à fournir une justification particulière en complément d'informations quantitatives, il ne doit pas présenter ces explications à l'aide du modèle mais les inclure dans la partie descriptive de la déclaration à transmettre à l'autorité de contrôle.

	<b>ÉLÉMENT À DÉCLARER</b>	<b>INSTRUCTIONS</b>
R0010/C0010	Dépôts et créances de prêts	Valeur des dépôts et créances de prêts, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Cette rubrique doit inclure: — tous les dépôts; — les prêts accordés par le véhicule de titrisation; — la trésorerie.
R0020/C0010	Prêts titrisés	Valeur des prêts titrisés, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0030/C0010	Titres de créance	Valeur des titres de créance détenus, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Inclure les créances subordonnées détenues sous forme de titres de créance.
R0040/C0010	Autres actifs titrisés	Valeur des autres actifs titrisés non repris aux rubriques «Prêts titrisés» (C0010/R0020) ou «Titres de créance» (C0010/R0030), établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0050/C0010	Capitaux propres et parts d'organisme de placement collectif	Valeur des capitaux propres et parts d'organisme de placement collectif établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0060/C0010	Dérivés financiers	Valeur des dérivés financiers de valeur positive établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0070/C0010	Actifs non financiers (immobilisations incluses)	Valeur des actifs corporels et incorporels autres que les actifs financiers, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0080/C0010	Total des autres catégories d'actifs d'importance significative	Montant total des autres catégories d'actifs d'importance significative
R0090/C0010	Autres actifs	Valeur de tous les autres actifs n'entrant pas dans les rubriques précédentes établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0100/C0010	Total de l'actif	Valeur totale des actifs du véhicule de titrisation.
R0110/C0010	Prêts et dépôts reçus	Montants que le véhicule de titrisation doit à ses créanciers autres que les montants découlant de l'émission de titres négociables.
R0120/C0010	Titres de créance émis	Valeur des titres, autres que les capitaux propres, émis par le véhicule de titrisation, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0130/C0010	Dérivés financiers	Valeur des dérivés financiers de valeur négative, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.
R0140/C0010	Total des autres catégories de passifs d'importance significative	Montant total des autres catégories de passifs d'importance significative.
R0150/C0010	Autres passifs	Valeur de tous les autres passifs n'entrant pas dans les rubriques précédentes, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.

R0160/C0010	Total du passif	Valeur totale des passifs du véhicule de titrisation
R0180/C0010	Total des capitaux propres	Valeur totale des capitaux propres du véhicule de titrisation
C0020	Autre catégorie d'actifs d'importance significative	Décrire à chaque fois la catégorie d'actifs. Indiquer autant de catégories d'actifs que nécessaire pour donner une idée claire de la nature des actifs d'importance significative détenus par le véhicule de titrisation.
C0010	Autre catégorie d'actifs d'importance significative - Valeur	Indiquer à chaque fois la valeur de la catégorie d'actifs
C0020	Autre catégorie de passifs d'importance significative	Décrire à chaque fois la catégorie de passifs. Indiquer autant de catégories de passifs que nécessaire pour donner une idée claire de la nature des passifs d'importance significative détenus par le véhicule de titrisation
C0010	Autre catégorie de passifs d'importance significative - Valeur	Indiquer à chaque fois la valeur de la catégorie de passifs.
C0020	Capitaux propres (éléments d'importance significative)	Décrire les éléments de capitaux propres d'importance significative. Chaque véhicule de titrisation déclarant décide des éléments d'importance significative à inclure en fonction de leur nature, en veillant à rester cohérent d'une période de déclaration à l'autre.
C0010	Capitaux propres (éléments d'importance significative) - Valeur	Valeur de chaque élément de capitaux propres, établie conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE.