

SPV.02.02 - Hors 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.

	ÉLÉMENT À DÉCLARER	INSTRUCTIONS
R0010/C0010	Garanties reçues directement par le véhicule de titrisation	Valeur comptable des garanties reçues directement par le véhicule de titrisation.
R0020/C0010	Sûretés détenues	Valeur comptable des sûretés détenues.
R0030/C0010	Total des autres éléments de hors bilan	Valeur comptable de chacun des autres éléments de hors bilan déclarés.
R0040/C0010	Biens donnés en garantie	Valeur comptable des biens donnés en garantie.
R0050/C0010	Total des autres obligations hors bilan	Valeur comptable de chacune des autres obligations hors bilan déclarées.
C0020	Élément de hors bilan	Décrire chacun des autres éléments de hors bilan. Indiquer autant d'éléments différents que nécessaire.
C0010	Élément de hors bilan - Valeur comptable	Valeur comptable de chacun des autres éléments de hors bilan déclarés.
C0030	Obligation hors bilan	Décrire chacune des autres obligations hors bilan. Indiquer autant d'éléments différents que nécessaire.
C0010	Obligation hors bilan - Valeur comptable	Valeur comptable de chacune des autres obligations hors bilan déclarées.