

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL DE  
L'AUTORITÉ DE CONTRÔLE PRUDENTIEL  
Direction des Ressources Humaines,  
Méthodes et Système d'Information  
Service Informatique : remises et grands projets

Paris, le 3 décembre 2010

## Modifications contenues dans la version 1.0.3 de COREP

(en rouge : les suppressions ; en bleu : les ajouts ; en vert : les modifications)

### Tableau CA

Ligne 1.1.1\* :

~~EligibleCapitalOfWhichNonInnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement non assortie d'une progressivité de la rémunération~~

Ligne 1.1.1\*\* :

~~EligibleCapitalOfWhichInnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération~~

Ligne 1.1.1\*\*\* :

OfWhichInstrumentsRankingPariPassuWithOrdinaryShares

Dont: Instruments pari passu avec les actions ordinaires en cas de liquidation, et en continuité d'exploitation

Ligne 1.1.1\*\*\*\* :

OfWhichInstrumentsProvidingPreferentialRightsForDividendPaymentNonCumulativeBasis

Dont: Instruments qui confèrent des droits préférentiels en matière de paiements de dividendes sur une base non cumulative

Ligne 1.1.2.1.01 :

ReservesIncludingValuationDifferences

Réserves (comprenant les écarts de valorisation)

Ligne 1.1.2.1.02 :

PartOfReservesFilteredOutValuationDifferences

Part des réserves à filtrer, en cas d'écarts de valorisation

Ligne 1.1.2.2\* :

~~MinorityInterestOfWhichNonInnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement non assortie d'une progressivité de la rémunération~~

Ligne 1.1.2.2\*\* :

~~MinorityInterestOfWhichInnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération~~

Ligne 1.1.2.2\*\*\*01 :

OfWhichHybridInstrumentsThatMustBeConvertedDuringEmergencySituations

Dont : instruments de fonds propres devant être convertis dans des situations d'urgence

Ligne 1.1.2.2\*\*\*02 :

OfWhichHybridInstrumentsUndatedWithoutIncentiveToRedeem

Dont : instruments de fonds propres sans option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération

Ligne 1.1.2.2\*\*\*03 :

OfWhichHybridInstrumentsDatedOrIncentiveToRedeem

Dont : instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération

Ligne 1.1.2.2\*\*\*04 :

OfWhichGrandfatheredInstrumentsWithoutIncentiveToRedeemSubjectToLimit

Dont: instruments de fonds propres sans option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération bénéficiant d'une clause de grand-père et sujets aux limites

Ligne 1.1.2.2\*\*\*05 :

OfWhichGrandfatheredInstrumentsWithIncentiveToRedeemSubjectToLimit

Dont : instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération bénéficiant d'une clause de grand-père et sujets aux limites

Ligne 1.1.2.2.01 :

MinorityInterestIncludingValuationDifferences

Intérêts minoritaires (comprenant les écarts de valorisation)

Ligne 1.1.2.2.02 :

PartOfMinorityInterestToBeFilteredOutToValuationDifferences

Part des intérêts minoritaires à filtrer, en cas d'écarts de valorisation

Ligne 1.1.2.2.03 :

AdjustmentToMinorityInterest

(-) ajustements

Ligne 1.1.4 :

OtherCountrySpecificOriginalOwnFunds

Autres fonds propres de base sur accord de l'autorité de contrôle prudentiel et autres

Ligne 1.1.4.1 :

~~NonInnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement non assortie d'une progressivité de la rémunération~~

Ligne 1.1.4.1a :

HybridInstruments

Instruments de fonds propres émis directement

Ligne 1.1.4.1a.01 :

HybridInstrumentsConvertedDuringEmergencySituations

Instruments de fonds propres devant être convertis dans des situations d'urgence

Ligne 1.1.4.1a.02 :

HybridInstrumentsUndatedWithoutIncentiveToRedeem

Instruments de fonds propres sans option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération

Ligne 1.1.4.1a.03 :

HybridInstrumentsDatedOrIncentiveToRedeem

Instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération

Ligne 1.1.4.1a.04 :

GrandfatheredHybridInstrumentsWithoutIncentiveToRedeemSubjectToLimit

Instruments de fonds propres sans option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération bénéficiant d'une clause de grand-père et sujets aux limites

Ligne 1.1.4.1a.05 :

GrandfatheredHybridInstrumentsWithIncentiveToRedeemSubjectToLimit

Instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération bénéficiant d'une clause de grand-père et sujets aux limites

~~Ligne 1.1.4.2 :~~

~~InnovativeInstrumentsSubjectLimit~~

~~Dont instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération~~

~~Ligne 1.1.5.2 :~~

~~ExcessLimitsNonInnovativeInstruments~~

~~(-) Part des instruments de fonds propres comportant une option de remboursement non assortie d'une progressivité de la rémunération non prise en compte en raison du dépassement de la limite fixée par la Commission bancaire~~

Ligne 1.1.5.2a :

ExcessOnLimitsForHybridInstruments

(-) Part des instruments de fonds propres non prise en compte en raison du dépassement de la limite fixée par l'autorité de contrôle prudentiel

Ligne 1.1.5.2a.01 :

ExcessOnLimitsHybridInstrumentsConvertedDuringEmergencySituations

Dont : Instruments de fonds propres devant être convertis dans des situations d'urgence

Ligne 1.1.5.2a.02 :

ExcessOnLimitsHybridInstrumentsUndatedWithoutIncentiveToRedeem

Dont : Instruments de fonds propres sans option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération et sujets aux limites

Ligne 1.1.5.2a.03 :

ExcessOnLimitsHybridInstrumentsDatedOrIncentiveToRedeem

Dont : Instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération

Ligne 1.1.5.2a.04 :

ExcessOnLimitsForGrandfatheredInstruments

Dont : Instruments de fonds propres bénéficiant d'une clause de grand-père

~~Ligne 1.1.5.3 :~~

~~ExcessLimitsInnovativeInstruments~~

~~(-) Part des instruments de fonds propres comportant une option de remboursement assortie d'une progressivité de la rémunération non prise en compte en raison du dépassement de la limite fixée par la Commission bancaire~~

Ligne 1.8.1.1\*\*\* :

CreditRevaluationReserves

Autres éléments et ajustements de valeur et dépréciations collectives incluses dans le calcul des excédents ou déficits, pour les établissements utilisant les approches notations internes du risque de crédit

## Tableau CR SEC SA

### Nouveaux concepts :

Colonne 30 bis :

OverallEffectAdjustmentDueInfringementDueDiligenceProvisions

Ajustements dus au non-respect des critères de due-diligence et le non-respect du seuil de rétention

Colonne 30 ter :

AdjustmentRiskWeightedExposureAmountDueMaturityMismatches

Ajustements des expositions pondérées liées aux asymétries d'échéances

### Concepts modifiés :

Colonne 1 :

TotalAmountSecuritisedExposuresOriginated

Montant initial (Montant actuel des expositions de titrisation de l'originateur)

Chapeau des colonnes 2 à 4 :

SyntheticSecuritizedCreditProtectionSecuritizedExposures

Titrisations synthétiques : protections de crédit sur les expositions de titrisation

### Nouvelle valeur de dimension :

CreditRiskIRBSecuritizationInvestorOfWhichOriginatedSponsoredEntitiesNotSubjectCRD

Dont : Originées ou sponsorisées par des entités qui relèvent de l'article 217-1c de l'arrêté du 20 février 2007

## Tableau CR SEC IRB

### Nouveaux concepts :

Colonne 36 bis :

OverallEffectAdjustmentDueInfringementDueDiligenceProvisions

Ajustements dus au non-respect des critères de due-diligence et le non-respect du seuil de rétention

Colonne 36 ter :

AdjustmentRiskWeightedExposureAmountDueMaturityMismatches

Ajustements des expositions pondérées liées aux asymétries d'échéances

### Concepts modifiés :

Colonne 1 :

TotalAmountSecuritisedExposuresOriginated

Montant initial (Montant actuel des expositions de titrisation de l'originateur)

Chapeau des colonnes 2 à 4 :

SyntheticSecuritizedCreditProtectionSecuritizedExposures

Titrisations synthétiques : protections de crédit sur les expositions de titrisation

**Nouvelle valeur de dimension :**

CreditRiskIRBSecuritizationInvestorOfWhichOriginatedSponsoredEntitiesNotSubjectCRD

Dont : Originées ou sponsorisées par des entités qui relèvent de l'article 217-1c de l'arrêté du 20 février 2007

## Tableau CR SEC details

**Nouveaux concepts :**

Chapeau des colonnes 3a et 3b :

Retention

Principe de rétention

Colonne 3a :

TypeOfRetentionApplied

Type de rétention appliquée

Colonne 3b :

PctOfRetentionAtReportingDate

% de rétention à la date de déclaration du présent état

**Concepts modifiés :**

Colonne 6 :

TotalAmountOfSecuritizedExposuresOriginatedAtOriginationDate

Montant brut des expositions titrisées à la date d'origination

Chapeau des colonnes 8 à 14 :

SecuritizedExposuresOriginated

Expositions titrisées

## Tableau OPR details

**Nouvelle valeur de dimension :**

CorporateItems

Elements d'entreprise [CI]

## Tableau OPR LOSS details

**Nouvelle valeur de dimension :**

CorporateItems

Elements d'entreprise [CI]

## Tableau CA EP

**Nouveau tableau**

