

Barclays Bank México, S.A. Institución de Banca Múltiple

Revelación de información relativa a la Razón de Apalancamiento en base a lo publicado en el ANEXO 1-O Bis cifras al 30 de septiembre de 2021.

I. Integración de las principales fuentes de apalancamiento.

| TABLA I.1 FORMATO ESTANDARIZADO DE REVELACIÓN PARA LA RAZÓN DE APALANCAMIENTO | | |
|--|---|---------------|
| REFERENCIA | RUBRO | IMPORTE |
| Exposiciones dentro del balance | | |
| 1 | Partidas dentro del balance (excluidos instrumentos financieros derivados y operaciones de reporto y préstamo de valores -SFT por sus siglas en inglés- pero incluidos los colaterales recibidos en garantía y registrados en el balance) | 50,601 |
| 2 | (Importes de los activos deducidos para determinar el capital de nivel 1 de Basilea III) | (0) |
| 3 | Exposiciones dentro del balance (Netas) (excluidos instrumentos financieros derivados y SFT, suma de las líneas 1 y 2) | 50,601 |
| Exposiciones a instrumentos financieros derivados | | |
| 4 | Costo actual de reemplazo asociado a todas las operaciones con instrumentos financieros derivados (neto del margen de variación en efectivo admisible) | 4,841 |
| 5 | Importes de los factores adicionales por exposición potencial futura, asociados a todas las operaciones con instrumentos financieros derivados | 16,107 |
| 6 | Incremento por Colaterales aportados en operaciones con instrumentos financieros derivados cuando dichos colaterales sean dados de baja del balance conforme al marco contable operativo | - |
| 7 | (Deducciones a las cuentas por cobrar por margen de variación en efectivo aportados en operaciones con instrumentos financieros derivados) | (343) |
| 8 | (Exposición por operaciones en instrumentos financieros derivados por cuenta de clientes, en las que el socio liquidador no otorga su garantía en caso del incumplimiento de las obligaciones de la Contraparte Central) | - |
| 9 | Importe notional efectivo ajustado de los instrumentos financieros derivados de crédito suscritos | - |
| 10 | (Compensaciones realizadas al notional efectivo ajustado de los instrumentos financieros derivados de crédito suscritos y deducciones de los factores adicionales por los instrumentos financieros derivados de crédito suscritos) | - |
| 11 | Exposiciones totales a instrumentos financieros derivados (suma de las líneas 4 a 10) | 20,605 |
| Exposiciones por operaciones de financiamiento con valores | | |
| 12 | Activos SFT brutos (sin reconocimiento de compensación), después de ajustes por transacciones contables por ventas | 2,550 |
| 13 | (Cuentas por pagar y por cobrar de SFT compensadas) | - |
| 14 | Exposición Riesgo de Contraparte por SFT | - |
| 15 | Exposiciones por SFT actuando por cuenta de terceros | - |
| 16 | Exposiciones totales por operaciones de financiamiento con valores (suma de las líneas 12 a 15) | 2,550 |
| Otras exposiciones fuera de balance | | |
| 17 | Exposición fuera de balance (importe notional bruto) | - |
| 18 | (Ajustes por conversión a equivalentes crediticios) | - |
| 19 | Partidas fuera de balance (suma de las líneas 17 y 18) | - |
| Capital y exposiciones totales | | |
| 20 | Capital de Nivel 1 | 8,410 |
| 21 | Exposiciones totales (suma de las líneas 3, 11, 16 y 19) | 73,756 |
| Coefficiente de apalancamiento | | |
| 22 | Coefficiente de apalancamiento de Basilea III | 11.40% |

II. Comparativo entre el activo total y los activos ajustados.

| TABLA II.1 COMPARATIVO DE LOS ACTIVOS TOTALES Y LOS ACTIVOS AJUSTADOS | | |
|--|---|---------------|
| REFERENCIA | DESCRIPCION | IMPORTE |
| 1 | Activos totales | 90,865 |
| 2 | Ajuste por inversiones en el capital de entidades bancarias, financieras, aseguradoras o comerciales que se consolidan a efectos contables, pero quedan fuera del ámbito de consolidación regulatoria | 0 |
| 3 | Ajuste relativo a activos fiduciarios reconocidos en el balance conforme al marco contable, pero excluidos de la medida de la exposición del coeficiente de apalancamiento | - |
| 4 | Ajuste por instrumentos financieros derivados | (17,109) |
| 5 | Ajuste por operaciones de reporto y préstamo de valores | - |
| 6 | Ajuste por partidas reconocidas en cuentas de orden | - |
| 7 | Otros ajustes | - |
| 8 | Exposición del coeficiente de apalancamiento | 73,756 |

III. Conciliación entre activo total y la exposición dentro del balance

| TABLA III.1 CONCILIACIÓN ENTRE ACTIVO TOTAL Y LA EXPOSICIÓN DENTRO DEL BALANCE | | |
|---|--|---------------|
| REFERENCIA | CONCEPTO | IMPORTE |
| 1 | Activos totales | 90,865 |
| 2 | Operaciones en instrumentos financieros derivados | (37,714) |
| 3 | Operaciones en reporto y préstamos de valores | (2,550) |
| 4 | Activos fiduciarios reconocidos en el balance conforme al marco contable, pero excluidos de la medida de la exposición del coeficiente de apalancamiento | - |
| 5 | Exposiciones dentro del Balance | 50,601 |

IV. Principales causas de las variaciones más importantes de los elementos (numerador y denominador) de la Razón de Apalancamiento.

| TABLA IV.1 PRINCIPALES CAUSAS DE LAS VARIACIONES MÁS IMPORTANTES DE LOS ELEMENTOS (NUMERADOS Y DENOMINADOR) DE LA RAZÓN DE APALANCAMIENTO | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| CONCEPTO/TRIMESTRE | T-2 | T-3 | VARIACION (%) |
| Capital Básico ^{1/} | 8,303 | 8,410 | 1.29% |
| Activos Ajustados ^{2/} | 67,264 | 73,756 | 9.65% |
| Razón de Apalancamiento ^{3/} | 12.34% | 11.40% | -0.94% |

1/Reportado en la fila 20, 2/Reportado en la fila 21 y 3/ Reportado en la fila 22, de la tabla I.11

Se reportan al tercer trimestre de 2021 un capital básico con un monto de \$8,410 millones de pesos, y un Activo Ajustado por la metodología de razón de apalancamiento de \$73,756 millones de pesos. Contando con una razón de apalancamiento de 11.40% por lo que se cuenta con un capital sólido.

Durante el tercer trimestre de 2021 el Capital Básico aumento 107 millones de pesos principalmente los ingresos en el margen financiero, margen de intermediación y precios de transferencia. A continuación, se explica el detalle por rubro:

El margen financiero se mantuvo estable con respecto al trimestre anterior, teniendo una utilidad de MXN62mm los movimientos se deben principalmente de premios por operaciones de reporto e inversiones en títulos gubernamentales y se tuvo un gasto por comisiones pagadas de MXN8mm.

En lo que respecta al resultado por intermediación, este trimestre presentó un incremento con respecto al trimestre anterior con utilidad neta de MXN118mm generada principalmente por los rubros de títulos para negociar, productos derivados y compra-venta de divisas. Este último, tiene su movimiento principalmente por el resultado por valuación de las posiciones vigentes de derivados, durante el trimestre no hubo actividad relevante con terminaciones de operaciones de derivados, por las condiciones económicas presentadas en el trimestre, así como el esquema de bonos como colateral establecido en el CSA que el banco tiene con las Siefores.

El rubro de otros ingresos se mantuvo estable con un resultado positivo de MXN193m durante el trimestre debido a operaciones de Precios de Transferencia relacionadas a Central Transfer Pricing.

En el rubro de gastos de administración los principales movimientos que explican los MXN223mm incurridos durante el trimestre son: Servicios pagados a compañías del Grupo, salarios, gastos de operación y mantenimiento del edificio, impuestos retenidos por operaciones, servicios profesionales, Otros impuestos – IVA deducible, entre otros.

Los impuestos generados en el trimestre ascienden a MXN35mm.

Lo anterior generó una utilidad neta en el trimestre de MXN107mm.

En lo que respecta al rubro de impuestos, el impuesto causado proviene de la materialización de las valuaciones en productos derivados ligadas a las terminaciones anticipadas, impacta la base fiscal al cierre del período eliminando el impuesto a cargo. El impuesto diferido se genera por las valuaciones fiscales de los derivados, el cual disminuye en balance al materializarse las operaciones derivadas generando un impuesto diferido a cargo, y tuvo un efecto acumulado de MXN83mm a cargo al 30 de septiembre de 2021.

La razón de apalancamiento se calcula dividiendo el capital básico por una exposición total no ponderada por riesgo, como los activos consolidados totales medios del banco (no ponderados).

El coeficiente mínimo de apalancamiento establecido por el Comité de Basilea III es del 3%.

El Activo Ajustado está compuesto por el Activo Total de Barclays Banks México, y se realizan dos ajustes importantes:

- Ajuste por exposición a instrumentos derivados: los deudores por colaterales en efectivo de los productos derivados son ajustados con el riesgo de crédito de contraparte, valor positivo Mark to Market de los derivados (costo de remplazo asociado a todas las operaciones con instrumentos financieros derivados).
- Ajuste por exposiciones de financiamiento con valores (Reportos): Deudores por reporto (saldo deudor) ajustado con el valor neto de los colaterales vendidos o dados en garantía de reportos.