

ムーディーズ・ジャパン株式会社 信用格付の妥当性を評価するために重要と認められる情報の項目 (2010年10月1日公表、2012年4月20日改訂、2015年8月27日改訂)

以下に、金融商品取引業者等に関する内閣府令第三百六条第一項第九号イの定めに基づき、第三者が信用格付の妥当性を評価するために重要と認められる事項を整理して公表する。具体的な項目群は、RMBS、ABS、CDO、CMBSの四つのアセットタイプごとに整理されている。これらの項目は、日本証券業協会の自主規制規則(「証券化商品の販売等に関する規則」)に盛り込まれている標準情報レポート・パッケージ(SIRP)や、ムーディーズが格付分析を行う際に発行者等より受領する情報のリストなどを参考に作成している。なお、このリストは適宜更新されることがある。

RMBS

I 証券情報

- 1 商品名
- 2 基本スキーム
- 3 主たる準拠法
- 4 商品の形態
- 5 信用補完及び流動性補完
- 6 仕組み上の主たるリスクの所在
- 7 発行総額、トランシェ毎の発行額
- 8 発行価格
- 9 利率・予定配当率
- 10 利払日
- 11 法定最終償還日
- 12 償還方法
- 13 予定償還日又は予定償還スケジュール等
- 14 予想償還スケジュール等
- 15 発行日
- 16 アレンジャー、引受・販売会社
- 17 トリガーの仕組み

II 裏付資産情報

- 1 裏付資産の概要
- 2 裏付資産発生の概要
- 3 裏付資産プールの属性
- 4 加重平均金利 WAC
- 5 適格要件
- 6 バックアップサービシング
- 7 裏付資産のキャッシュフロー(予定)
- 8 ウォーターフォール
- 9 裏付資産にかかる債権又は債務者の属性分布

III 発行者及び関係法人情報

- 1 発行体
- 2 オリジネーター
- 3 サービサー
- 4 その他主要な関係者
- 5 オリジネーター等によるリスクの継続保有

ABS

I 証券情報

- 1 商品名
- 2 基本スキーム
- 3 主たる準拠法
- 4 商品の形態
- 5 信用補完及び流動性補完
- 6 仕組み上の主たるリスクの所在
- 7 発行総額、トランシェ毎の発行額
- 8 発行価格
- 9 利率・予定配当率
- 10 利払日
- 11 法定最終償還日
- 12 償還方法
- 13 予定償還日又は予定償還スケジュール等
- 14 発行日
- 15 アレンジャー、引受・販売会社
- 16 トリガーの仕組み

II 裏付資産情報

- 1 裏付資産の概要
- 2 裏付資産発生の概要
- 3 裏付資産プールの属性
- 4 加重平均金利 WAC
- 5 適格要件
- 6 バックアップサービシング
- 7 裏付資産のキャッシュフロー
- 8 ウォーターフォール
- 9 裏付資産にかかる債権又は債務者の属性分布
- 10 延滞率
- 11 デフォルト率

III 発行者及び関係法人情報

- 1 発行体
- 2 オリジネーター
- 3 サービサー
- 4 その他主要な関係者
- 5 オリジネーター等によるリスクの継続保有

CDO

I 証券情報

- 1 商品名
- 2 基本スキーム
- 3 主たる準拠法
- 4 商品の形態
- 5 信用補完及び流動性補完
- 6 仕組み上の主たるリスクの所在
- 7 発行総額、トランシェ毎の発行額
- 8 発行価格
- 9 利率・予定配当率
- 10 利払日
- 11 法定最終償還日
- 12 償還方法

- 13 予定償還日又は予定償還スケジュール等
- 14 発行日
- 15 アレンジャー、引受・販売会社
- 16 トリガーの仕組み

II 裏付資産情報

- 1 裏付資産の概要
- 2 裏付資産発生の概要
- 3 裏付資産プールの属性
- 4 加重平均金利 WAC
- 5 適格要件
- 6 バックアップサービシング
- 7 裏付資産のキャッシュフロー
- 8 ウォーターフォール
- 9 裏付資産にかかる債権又は債務者の属性分布

III 発行者及び関係法人情報

- 1 発行体
- 2 オリジネーター
- 3 サービサー
- 4 その他主要な関係者
- 5 オリジネーター等によるリスクの継続保有

CMBS

I 証券情報

- 1 商品名
- 2 基本スキーム
- 3 主たる準拠法
- 4 商品の形態
- 5 信用補完及び流動性補完
- 6 発行総額、トランシェ毎の発行額
- 7 発行価格
- 8 利率・予定配当率
- 9 利払日
- 10 法定最終償還日
- 11 償還方法
- 12 予定償還日
- 13 予定償還年限
- 14 発行日
- 15 アレンジャー、引受・販売会社

II 発行者及び関係法人情報

- 1 裏付債権のオリジネーター
- 2 サービサー
- 3 発行体
- 4 その他主要な関係者
- 5 オリジネーター等によるリスクの継続保有

III 裏付資産情報

- 1 債務者名
- 2 実行日
- 3 予定満期日(予定償還日)
- 4 最終満期日(最終償還日)
- 5 カットオフ日

- 6 債権残高
 - カットオフ日時点債権残高
 - 現債権残高
 - 予定満期日のバルーン残高
- 7 金利
 - 金利種別
 - 利払頻度
 - 固定金利レート
 - 変動金利基準金利種別
 - スプレッド
 - 金利キャップの有無
 - 金利キャップストライクプライス
- 8 元本の定期返済の有無と種類(元本均等・元利均等・その他)
- 9 アセット・マネージャー名
- 10 アセット・マネージャーのライセンス種類
- 11 バックアップ・アセット・マネージャー名
- 12 バックアップ・アセット・マネージャーのライセンス種類
- 13 LTV (%)
 - カットオフ時点
 - 報告日時点
 - 予定満期日時点
- 14 担保評価額
 - 評価額タイプ
 - 評価時点

IV 担保物件に関するレポート

- 1 債務者名
- 2 物件名
- 3 不動産信託期間・信託銀行名
- 4 物件種類
- 5 所在地(都道府県)
- 6 所在地(市町村)
- 7 竣工年
- 8 戸数(住居の場合)
- 9 プロパティ・マネージャー名
- 10 評価額
- 11 評価時点
- 12 カットオフ時点の入居率・稼働率