XXI PRIEDAS

**INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMO ATSVAROS PAJĖGUMO SUTELKIMĄ TEIKIMO NURODYMAI**

1. Siekdamos surinkti C 71.00 formai užpildyti reikalingą informaciją apie informaciją teikiančių įstaigų likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimą pagal dešimt didžiausių turto paketų arba likvidumo linijų, suteiktų įstaigai tam tikslui, įstaigos laikosi šiame priede pateiktų nurodymų.

2. Kai emitentas arba sandorio šalis priskiriami prie daugiau nei vienos produktų rūšies, valiutos ar kredito kokybės žingsnio, nurodoma visa suma. Turi būti nurodyta produktų rūšis, valiuta ar kredito kokybės žingsnis, kurie yra susiję su didžiausia likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimo dalimi.

3. C 71.00 formoje nurodytas likvidumo atsvaros pajėgumas yra toks pats, koks nurodytas C 66.01 formoje, su sąlyga, kad turtas, C 71.00 formoje nurodytas kaip likvidumo atsvaros pajėgumas, turi būti nesuvaržytas, kad įstaiga ataskaitinę datą galėtų jį konvertuoti į pinigus.

4. Apskaičiuodamos C 71.00 formoje nurodytinus sutelkimo duomenis pagal reikšmingą valiutą, įstaigos naudoja sutelkimo duomenis visomis valiutomis.

5. Kai emitentas arba sandorio šalis priklauso kelioms susijusių klientų grupėms, jis nurodomas tik vieną kartą toje grupėje, kurios likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimas didesnis.

6. Išskyrus 120 eilutę, likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimas tuo atveju, kai emitentas arba sandorio šalis yra centrinis bankas, šioje lentelėje nenurodomas. Jeigu įstaiga turi centriniam bankui iš anksto pateikto turto standartinėms likvidumo operacijoms ir tas turtas priskiriamas prie dešimties didžiausių nesuvaržyto likvidumo atsvaros pajėgumo emitentų arba sandorio šalių, įstaiga nurodo pirminį emitentą ir pirminę produkto rūšį.

|  |  |
| --- | --- |
| Skiltis | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai |
| 010 | **Emitento pavadinimas**  Dešimties didžiausių nesuvaržyto turto emitentų arba nepanaudotų paskirtų likvidumo linijų, suteiktų įstaigai, sandorio šalių pavadinimai įrašomi 010 skiltyje mažėjimo tvarka. Didžiausias emitentas nurodomas 1.01 punkte, antras iš eilės – 1.02 punkte ir t. t. Emitentai ir sandorio šalys, sudarantys susijusių klientų grupę, nurodomi kaip vienas sutelkimo atvejis.  Įrašomas emitento arba sandorio šalies pavadinimas yra visas juridinio asmens, kuris išleido turtą arba suteikė likvidumo linijas, pavadinimas, įskaitant bet kokias nuorodas į bendrovės rūšį pagal nacionalinę bendrovių teisę. |
| 020 | LEI kodas  Sandorio šalies juridinio asmens identifikatorius. |
| 030 | **Emitento sektorius**  Atsižvelgiant į finansinės informacijos teikimo sistemos FINREP ekonomikos sektorių klases, kiekvienas emitentas arba sandorio šalis priskiriami prie vieno iš šių sektorių:  i) valdžios sektoriaus institucijos; ii) kredito įstaigos; iii) kitos finansų bendrovės; iv) ne finansų bendrovės; v) namų ūkiai.  Jei tai yra susijusių klientų grupė, sektorius nenurodomas. |
| 040 | **Emitento įsisteigimo vieta**  Nurodomas emitento arba sandorio šalies įsisteigimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas, įskaitant paskutiniame Eurostato „Mokėjimų balanso vadovo“ leidime nurodytus tarptautinių organizacijų ISO pseudokodus.  Jei tai yra susijusių klientų grupė, šalis nenurodoma. |
| 050 | **Produkto rūšis**  Emitentams / sandorio šalims, įrašytiems 010 skiltyje, priskiriama produkto rūšis, atitinkanti produktą, kuriuo laikomas turtas arba gauta likvidumo palaikymo rezervo priemonė, naudojant paryškintuoju šriftu nurodytus kodus:   * **SrB** (pirmaeilė obligacija) * **SubB** (subordinuotoji obligacija) * **CP** (komercinis vekselis) * **CB** (padengtosios obligacijos) * **US** (KIPVPS vertybiniai popieriai, t. y. finansinės priemonės: akcija arba vertybinis popierius, kurį išleido kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektas) * **ABS** (turtu užtikrintas vertybinis popierius) * **CrCl** (kredito reikalavimas) * **Eq** (nuosavybės vertybiniai popieriai) * **Auksas** (jeigu tai fizinis auksas, kurį galima traktuoti kaip vieną sandorio šalį) * **LiqL** (įstaigai suteikta nepanaudota paskirta likvidumo linija) * **OPT** (kitos rūšies produktas) |
| 060 | **Valiuta**  060 skiltyje pateikiamas emitentui / sandorio šalims, įrašytiems 010 skiltyje, priskiriamas ISO valiutos kodas, atitinkantis gauto turto arba įstaigai suteiktų nepanaudotų paskirtų likvidumo linijų valiutą. Nurodomas ISO 4217 triraidis piniginio vieneto kodas.  Jeigu informacija apie likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimą apima eilutę, kurios duomenys išreikšti keliomis valiutomis, ta eilutė apskaičiuojama valiuta, kuri likusioje sutelkimo situacijoje vyrauja. Siekdamos atskirai pateikti informaciją pagal reikšmingas valiutas, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalyje, įstaigos atlieka valiutos, kuria greičiausiai susidarys pinigų srautas, įvertinimą ir straipsnį pildo tik ta reikšminga valiuta, laikydamosi nurodymų dėl atskiro informacijos, susijusios su LCR reikšmingomis valiutomis, teikimo, kaip nurodyta Reglamente (ES) 2016/322. |
| 070 | **Kredito kokybės žingsnis**  Tinkamas kredito kokybės žingsnis priskiriamas pagal Reglamentą (ES) Nr. 575/2013 ir turi atitikti terminų atitikimo formoje nurodytų straipsnių kredito kokybės žingsnį. Kai reitingo nėra, nurodomas žingsnis „nereitinguota“. |
| 080 | **Rinkos vertė / nominalioji vertė**  Turto rinkos vertė arba tikroji vertė, arba atitinkamais atvejais įstaigai suteiktos nepanaudotos likvidumo linijos nominalioji vertė. |
| 090 | **CB reikalavimus atitinkančių užtikrinimo priemonių vertė**  Užtikrinimo priemonių vertė pagal centrinio banko taisykles, taikomas nuolatinėms priemonėms, skirtoms specialiam turtui.  Jeigu turtas išreikštas valiuta, kuri yra įtraukta į Reglamentą (ES) 2015/233 kaip valiuta, kurios atžvilgiu atitikimo centrinio banko reikalavimams apibrėžtis yra itin siaura, įstaigos šio laukelio nepildo. |