XXV PRIEDAS

**XXIV PRIEDE PATEIKTŲ LIKVIDUMO FORMŲ PILDYMO NURODYMAI**

**1 DALIS. LIKVIDUSIS TURTAS**

1. Likvidusis turtas

1.1. Bendrosios pastabos

1. Tai – suvestinė forma, kurioje laikantis Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61[[1]](#footnote-2) nustatyto padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo pateikiama informacija apie turtą. Punktai, kurių kredito įstaigoms pildyti nereikia, pažymėti pilka spalva.
2. Nurodomas turtas turi atitikti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinės dalies reikalavimus.
3. Nukrypstant nuo 2 punkto, pildydamos formą pagal atskirą valiutą, kaip reikalaujama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalyje, kredito įstaigos netaiko valiutos apribojimų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 6 dalį, 10 straipsnio 1 dalies d punktą ir 12 straipsnio 1 dalies c punktą. Tačiau kredito įstaigos taiko jurisdikcijos apribojimus.
4. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį.
5. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį kredito įstaigos atitinkamais atvejais nurodo likvidžiojo turto sumą ir (arba) rinkos vertę, atsižvelgdamos į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, nurodyto 8 straipsnio 5 dalies b punkte, ir tinkamą vertės mažinimą, nurodytą to deleguotojo reglamento 2 skyriuje.
6. Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas. Šiuose nurodymuose žodis „įvertintas“ vartojamas bendrąja prasme nurodant sumą, gautą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju). Žodis „koeficientas“ šiuose nurodymuose reiškia skaičių tarp 0 ir 1, iš kurio padauginus sumą gaunama atitinkamai įvertinta suma arba vertė, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnyje.
7. Kredito įstaigų nurodomi punktai formos 1.1.1., 1.1.2., 1.2.1. ir 1.2.2 skirsniuose ir tarp skirtingų skirsnių negali dubliuotis.

1.2. Konkrečios pastabos

1.2.1. Su KIS susiję konkretūs reikalavimai

1. Formos 1.1.1.10, 1.1.1.11, 1.2.1.6, 1.1.2.2, 1.2.2.10, 1.2.2.11, 1.2.2.12, 1.2.2.13 punktuose kredito įstaigos nurodo KIS rinkos vertės atitinkamą procentinę dalį, atitinkančią įmonės likvidųjį turtą, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 4 dalį.

1.2.2. Su tęstinumu ir pereinamojo laikotarpio nuostatomis susiję konkretūs reikalavimai

1. Kredito įstaigos pateikia punktus atitinkamo turto eilutėse, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35–37 straipsniuose. Visų turto sumų, nurodytų pagal šiuos straipsnius, bendra suma informacijos tikslu taip pat nurodoma skirsnyje „Papildomas straipsnis“.

1.2.3. Su centrinių įstaigų teikiama informacija susiję konkretūs reikalavimai

1. Teikdamos informaciją apie likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį.

1.2.4. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susiję konkretūs reikalavimai

1. Visas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7, 8 ir 9 straipsnių reikalavimus atitinkantis turtas, kuriuo ataskaitinę dieną disponuoja kredito įstaiga, nurodomas atitinkamoje C 72 formos eilutėje, net jeigu jis yra parduotas arba naudojamas užtikrintiems išankstiniams sandoriams. Atitinkamai šioje formoje likvidusis turtas, naudojamas išankstiniams atidėtiesiems sandoriams ir susijęs su sutartimi įsipareigotu pirkti, tačiau dar neapmokėtu likvidžiuoju turtu ir išankstiniu likvidžiojo turto pirkimu, nenurodomas.

1.2.5. Likvidžiojo turto paformė

1.2.5.1. Nurodymai dėl konkrečių skilčių

|  |  |
| --- | --- |
| Skiltis | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai |
| 0010 | **Suma / rinkos vertė**  0010 skiltyje kredito įstaigos pateikia likvidžiojo turto rinkos vertę arba atitinkamais atvejais sumą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį.  0010 skiltyje nurodoma suma / rinkos vertė:  — apskaičiuota atsižvelgiant į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, apibrėžto to paties reglamento 8 straipsnio 5 dalyje;  — apskaičiuota neatsižvelgiant į to paties reglamento II antraštinėje dalyje nurodytą vertės mažinimą;  — apima to paties reglamento 16 straipsnio 1 dalies a punkte nurodytų indėlių, su kuriais susietas skirtingas konkretus turtas, nurodytas atitinkamo turto eilutėse, procentinę dalį;  — atitinkamais atvejais sumažinama to paties reglamento 16 straipsnyje nurodytų indėlių, laikomų centrinėje kredito įstaigoje, kaip nurodyta 27 straipsnio 3 dalyje, suma.  Darydamos nuorodą į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį, kredito įstaigos atsižvelgia į grynąjį pinigų srautą, t. y. netenkamų arba gaunamų pinigų srautą, kuris atsirastų, jeigu ataskaitinę dieną įvyktų apsidraudimo užbaigimas. Kredito įstaigos į galimus būsimus turto vertės pokyčius neatsižvelgia. |
| 0020 | **Standartinis koeficientas**  0020 skiltyje pateikiami koeficientai, atitinkantys sumą, gautą pritaikius atitinkamą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje nurodytą vertės mažinimą. Koeficientais numatyta parodyti likvidžiojo turto vertės sumažėjimą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą. |
| 0030 | **Taikytinas koeficientas**  0030 skiltyje kredito įstaigos pateikia Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje nurodytam likvidžiajam turtui taikomą koeficientą. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. 0030 skiltyje nurodytas skaičius neviršija 0020 skiltyje nurodyto skaičiaus. |
| 0040 | **Vertė pagal 9 straipsnį**  0040 skiltyje kredito įstaigos nurodo likvidžiojo turto vertę, apskaičiuotą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, kuri atitinka vertę / rinkos vertę, apskaičiuotą atsižvelgiant į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo ir padaugintą iš taikytino koeficiento. |

1.2.5.2. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Eilutė | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai | |
| 0010 | | **1. IŠ VISO NEPAKOREGUOTO LIKVIDŽIOJO TURTO**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinė dalis.  Kredito įstaigos savo likvidžiojo turto bendrą sumą / rinkos vertę nurodo 0010 skiltyje.  Kredito įstaigos savo likvidžiojo turto bendrą vertę, apskaičiuotą pagal 9 straipsnį, nurodo 0040 skiltyje. |
| 0020 | | **1.1. Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15, 16 ir 19 straipsniai.  Šiame skirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 1 lygio turtas pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 arba tokiu laikomas.  Kredito įstaigos savo 1 lygio likvidžiojo turto bendrą sumą / rinkos vertę nurodo 0010 skiltyje.  Kredito įstaigos savo 1 lygio likvidžiojo turto bendrą vertę, apskaičiuotą pagal 9 straipsnį, nurodo 0040 skiltyje. |
| 0030 | | 1.1.1. Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas.  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15, 16 ir 19 straipsniai.  Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 1 lygio turtas pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 arba tokiu laikomas. Turtas ir pagrindinis turtas, atitinkantys itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų reikalavimus, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte, šiame poskirsnyje nenurodomi.  0010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, bendrą rinkos verčių / sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus.  0040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, bendrą įvertintų sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus. |
| 0040 | 1.1.1.1. Monetos ir banknotai  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies a punktas.  Bendra pinigų suma, susidariusi dėl monetų ir banknotų. | |
| 0050 | 1.1.1.2. Centriniame banke laikomi rezervai, kuriuos galima atsiimti  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punktas.  Bendra rezervų, kuriuos kredito įstaiga laiko ECB, valstybės narės centriniame banke arba trečiosios valstybės centriniame banke, suma, kurią galima atsiimti bet kuriuo metu nepalankiausių sąlygų laikotarpiais, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi paskirtosios išorinės kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį.  Reikalavimus atitinkanti suma, kurią galima atsiimti, yra nustatyta kredito įstaigos kompetentingos įstaigos ir centrinio banko, kuriame laikomi rezervai, susitarime arba taikytinose trečiosios valstybės taisyklėse, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktyje. | |
| 0060 | 1.1.1.3. Centrinio banko turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto i ir ii papunkčiai.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai ECB, valstybės narės centriniam bankui arba trečiosios valstybės centriniams bankams arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį. | |
| 0070 | 1.1.1.4. Centrinės valdžios turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto i ir ii papunkčiai.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės centrinei valdžiai arba trečiosios valstybės centrinei valdžiai arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu tas turtas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui.  Šioje eilutėje nurodomas kredito įstaigų išleistas turtas, kuriam suteikta valstybės narės centrinės valdžios garantija pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnį.  Šioje eilutėje nurodomas valstybių narių remiamų sumažėjusios vertės turto valdymo agentūrų išleistas turtas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 36 straipsnyje. | |
| 0080 | 1.1.1.5. Regioninės ir (arba) vietos valdžios institucijų turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto iii ir iv papunkčiai.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės regioninei valdžiai arba vietos valdžios institucijoms arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 2 dalį jis vertinamas kaip valstybės narės centrinės valdžios pozicijos.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės regioninei valdžiai arba vietos valdžios institucijoms arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu jos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui, ir jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 4 dalį jis vertinamas kaip trečiosios valstybės centrinės valdžios pozicijos.  Šioje eilutėje nurodomas kredito įstaigų išleistas turtas, kuriam suteikta valstybės narės regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos garantija pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnį. | |
| 0090 | 1.1.1.6. Viešojo sektoriaus subjektų turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto v ir vi papunkčiai.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės arba trečiosios valstybės viešojo sektoriaus subjektams arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 116 straipsnio 4 dalį tas turtas vertinamas kaip šios valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų pozicijos.  Visoms ankstesnėje pastraipoje nurodytoms trečiosios valstybės centrinės valdžios pozicijoms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi būti suteiktas paskirtosios ECAI nustatytas kredito rizikos vertinimas, lygus bent 1 kredito kokybės žingsniui.  Visos šiame poskirsnyje nurodytos trečiosios valstybės regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų pozicijos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 4 dalį turi būti vertinamos kaip trečiosios valstybės centrinės valdžios pozicijos. | |
| 0100 | 1.1.1.7. Pripažintas centrinės valdžios ir centrinio banko turtas nacionaline ir užsienio valiutomis  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/6110 straipsnio 1 dalies d punktas.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės, kuriai nėra suteiktas paskirtosios ECAI nustatytas bent 1 kredito kokybės žingsniui lygus kredito rizikos vertinimas, centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba kuriam suteiktos jų garantijos ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies d punkto ii papunkčio sąlygomis centriniame banke laikomi rezervai, jeigu kredito įstaiga bendrą tokį turtą gali pripažinti 1 lygio turtu iki sumos, atitinkančios kredito įstaigoje nepalankiausiomis sąlygomis susidarančius grynųjų netenkamų pinigų srautus ta pačia valiuta.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės, kuriai nėra suteiktas paskirtosios ECAI nustatytas bent 1 kredito kokybės žingsniui lygus kredito rizikos vertinimas, centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba kuriam suteiktos jų garantijos ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies d punkto ii papunkčio sąlygomis centriniame banke laikomi rezervai ir kuris yra denominuotas ne trečiosios valstybės nacionaline valiuta, jeigu kredito įstaiga 1 lygio turtu gali pripažinti tik tiek turto, kiek kredito įstaigoje nepalankiausiomis sąlygomis susidaro grynųjų netenkamų pinigų srautų ta užsienio valiuta, susijusių su jos operacijomis tos jurisdikcijos teritorijoje, kurioje kyla likvidumo rizika. | |
| 0110 | 1.1.1.8. Kredito įstaigos (kuri yra valstybės narės valdžios saugoma skatinamųjų paskolų teikėja) turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies e punkto i ir ii papunkčiai.  Turtas, kurio emitentas yra kredito įstaigos, įregistruotos arba įsteigtos valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos, kuriai yra nustatyta teisinė prievolė saugoti kredito įstaigos ekonominį pagrindą ir išlaikyti jos finansinį gyvybingumą.  Turtas, kurio emitentas yra skatinamųjų paskolų teikėja, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies e punkto ii papunktį.  Visos pirmiau minėtos trečiosios valstybės regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų pozicijos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 2 dalį turi būti vertinamos kaip valstybės narės centrinės valdžios pozicijos. | |
| 0120 | 1.1.1.9. Daugiašalių plėtros bankų ir tarptautinių organizacijų turtas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/6110 straipsnio 1 dalies g punktas.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai daugiašaliams plėtros bankams ir tarptautinėms organizacijoms, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje ir 118 straipsnyje, arba kuriam suteiktos jų garantijos. | |
| 0130 | 1.1.1.10. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra monetos / banknotai ir (arba) centrinio banko pozicija  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/6115 straipsnio 2 dalies a punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka monetas, banknotus ir ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko pozicijas, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį. | |
| 0140 | 1.1.1.11. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/6115 straipsnio 2 dalies b punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 1 lygio turtą, išskyrus monetas, banknotus ir ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko pozicijas bei itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte. | |
| 0150 | 1.1.1.12. Alternatyvūs likvidumo metodai. Centrinio banko kredito priemonė  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/6119 straipsnio 1 dalies b punktas.  ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko kredito priemonės nepanaudota suma, jeigu priemonė atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies b punkto i–iii papunkčiuose išdėstytus reikalavimus. | |
| 0160 | **1.1.1.13. Centrinės kredito įstaigos. 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis.  Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Tas likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį.  Teikdamos informaciją apie tą turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma to likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto.  Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas. | |
| 0170 | 1.1.1.14. Alternatyvūs likvidumo metodai. 2A lygio turtas, pripažintas 1 lygio turtu  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies c punktas.  Kai trūksta 1 lygio turto, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies c punktą kredito įstaigos nurodo 2A lygio turto, pripažįstamo 1 lygio turtu ir nenurodomo kaip 2A lygio turtas, sumą. Tas turtas 2A lygio turto skirsnyje nenurodomas. | |
| 0180 | 1.1.2. Nepakoreguotų 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų bendra suma  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15 ir 16 straipsniai.  Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 1 lygio turtas pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 arba tokiu laikomas. Šis turtas arba jo pagrindinis turtas atitinka itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte.  0010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų bendrą rinkos verčių / sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus.  0040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų bendrą įvertintų sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus. | |
| 0190 | 1.1.2.1. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punktas.  Turtas, kurį sudaro itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų, atitinkančių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punktą, pozicijos. | |
| 0200 | 1.1.2.2. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies c punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte. | |
| 0210 | **1.1.2.3. Centrinės kredito įstaigos. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, laikomos kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis.  Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Tas likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį.  Teikdamos informaciją apie tą turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma to likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto.  Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos. | |
| 0220 | **1.2. Iš viso nepakoreguoto 2 lygio turto**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11–16 ir 19 straipsniai.  Šiame skirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 2A arba 2B lygio turtas arba laikomas panašiu į tokį pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61.  Kredito įstaigos savo 2 lygio likvidžiojo turto bendrą sumą / rinkos vertę nurodo 0010 skiltyje.  Kredito įstaigos savo 2 lygio likvidžiojo turto bendrą vertę, apskaičiuotą pagal 9 straipsnį, nurodo 0040 skiltyje. | |
| 0230 | **1.2.1. Iš viso nepakoreguoto 2A LYGIO turto**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11, 15 ir 19 straipsniai.  Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 2A lygio turtas pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 arba tokiu laikomas.  0010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2A lygio turto bendrą rinkos verčių sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus.  0040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2A lygio turto bendrą įvertintų sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus. | |
| 0240 | **1.2.1.1. Regioninės valdžios / vietos valdžios institucijų ar viešojo sektoriaus subjektų turtas (valstybė narė, RW 20 %)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies a punktas.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijoms arba viešojo sektoriaus subjektams arba kuriam suteiktos jų garantijos, kai pozicijoms yra nustatytas 20 % rizikos koeficientas. | |
| 0250 | **1.2.1.2. Centrinio banko arba centrinės / regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų arba viešojo sektoriaus subjektų turtas (trečioji valstybė, RW 20 %)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies b punktas.  Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba trečiosios valstybės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijai ar viešojo sektoriaus subjektui arba kuriam suteiktos jų garantijos, kai tam turtui nustatytas 20 % rizikos koeficientas. | |
| 0260 | **1.2.1.3. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (2 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies c punktas.  Turtas, kurį sudaro aukštos kokybės padengtųjų obligacijų, atitinkančių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies c punktą, pozicijos, jeigu tas turtas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 129 straipsnio 4 dalį turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 2 kredito kokybės žingsniui. | |
| 0270 | **1.2.1.4. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (trečioji valstybė, 1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies d punktas.  Turtas, kurį sudaro padengtųjų obligacijų, išleistų kredito įstaigų trečiosiose valstybėse ir atitinkančių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies d punktą, pozicijos, jeigu tas turtas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 129 straipsnio 4 dalį turi paskirtosios ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų 1 kredito kokybės žingsniui. | |
| 0280 | **1.2.1.5. Įmonių skolos vertybiniai popieriai (1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies e punktas.  Įmonių skolos vertybiniai popieriai, atitinkantys Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies e punkto nuostatas. | |
| 0290 | **1.2.1.6. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 2A lygio turtas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies d punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2A lygio turto reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnyje. | |
| 0300 | **1.2.1.7. Centrinės kredito įstaigos. 2A lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis.  Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Tas likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį.  Teikdamos informaciją apie tą turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma to likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto.  Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 2A lygio turtas. | |
| 0310 | **1.2.2. Iš viso nepakoreguoto 2B LYGIO turto**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12–16 ir 19 straipsniai.  Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuotas kaip 2B lygio turtas pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61.  0010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2B lygio turto bendrą rinkos verčių sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus.  0040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2B lygio turto bendrą įvertintų sumų sumą, neatsižvelgdamos į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio reikalavimus. | |
| 0320 | **1.2.2.1. Turtu (būstu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto i ir ii papunkčiai.  Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos būsto paskolomis, užtikrintomis pirmo lygio hipotekomis, arba visiškai garantuotomis būsto paskolomis pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto i ir ii papunkčius.  Šioje eilutėje nurodomas turtas, kuriam taikomos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 37 straipsnyje nurodytos pereinamojo laikotarpio nuostatos. | |
| 0330 | **1.2.2.2. Turtu (automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto i ir ii papunkčiai.  Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos automobilių įsigijimo paskolomis arba išperkamąja nuoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto iv papunktį. | |
| 0340 | **1.2.2.3. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (RW 35 %)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punktas.  Turtas, kurį sudaro padengtųjų obligacijų, išleistų kredito įstaigų ir atitinkančių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punktą, pozicijos, jeigu pagrindinio turto grupę sudaro tik pozicijos, kurioms kredito rizikos atžvilgiu galima taikyti 35 % arba mažesnį rizikos koeficientą pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 125 straipsnį. | |
| 0350 | **1.2.2.4. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiai.  Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos turtu, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiuose. Pažymima, kad siekiant laikytis 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii papunkčio bent 80 % skolininkų, sudarančių grupę, pakeitimo vertybiniais popieriais emisijos metu turi būti mažosios ir vidutinės įmonės. | |
| 0360 | **1.2.2.5. Įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punktas.  Įmonių skolos vertybiniai popieriai, atitinkantys Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punkto nuostatas. | |
| 0370 | **1.2.2.6. Įmonių skolos vertybiniai popieriai – nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (1/2/3 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigoms, kurios pagal savo įstatus dėl religinių priežasčių negali turėti palūkaninio turto, kompetentinga institucija gali leisti nukrypti nuo Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punkto ii ir iii papunkčių, jeigu yra įrodymų, kad tuose papunkčiuose nurodytus reikalavimus atitinkančio nepalūkaninio turto yra nepakankamai ir toks nepalūkaninis turtas yra pakankamai likvidus privačiose rinkose.  Tos kredito įstaigos nurodo įmonių skolos vertybinius popierius, apimančius nepalūkaninį turtą, jeigu jie atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punkto i papunkčio reikalavimus ir įstaigos yra gavusios kompetentingų institucijų leidimą taikyti nukrypti leidžiančią nuostatą. | |
| 0380 | **1.2.2.7. Akcijos (pagrindinis biržos indeksas)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punktas.  Akcijos, kurios atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punktą ir yra denominuotos kredito įstaigos buveinės valstybės narės valiuta.  Kredito įstaigos taip pat nurodo akcijas, atitinkančias 12 straipsnio 1 dalies c punktą ir denominuotas kita valiuta, jeigu jos laikomos 2B lygio turtu, tik tiek, kiek reikia grynųjų netenkamų pinigų srautų sumai ta valiuta arba tos jurisdikcijos teritorijoje, kurioje kyla likvidumo rizika, padengti. | |
| 0390 | **1.2.2.8. Nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies f punktas.  Kredito įstaigų, kurios pagal savo įstatus dėl religinių priežasčių negali turėti palūkaninio turto, nepalūkaninis turtas, kurį sudaro reikalavimai centriniams bankams, trečiosios valstybės centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba trečiosios valstybės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijai ar viešojo sektoriaus subjektui arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu tas turtas turi paskirtosios ECAI kredito rizikos vertinimą, lygų bent 5 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnį arba lygiaverčiam kredito kokybės žingsniui tuo atveju, kai kredito rizikos vertinimas yra trumpalaikis. | |
| 0400 | **1.2.2.9. Riboto naudojimo paskirtos likvidumo priemonės, kurias gali pateikti centrinis bankas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies d punktas. ir 14 straipsnis  Riboto naudojimo paskirtų likvidumo priemonių, kurias pateikia centrinis bankas ir kurios atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 14 straipsnį, nepanaudota suma. | |
| 0410 | **1.2.2.10. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies e punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii ir iv papunkčiuose. | |
| 0420 | **1.2.2.11. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos (RW 35 %)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies f punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punkte. | |
| 0430 | **1.2.2.12. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies g punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiuose. Pažymima, kad siekiant laikytis 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii papunkčio bent 80 % skolininkų, sudarančių grupę, pakeitimo vertybiniais popieriais emisijos metu turi būti mažosios ir vidutinės įmonės. | |
| 0440 | **1.2.2.13. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS), akcijos (pagrindinis biržos indeksas) arba nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies h punktas.  KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka įmonių skolos vertybinius popierius, atitinkančius Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punktą, akcijas, atitinkančias to paties reglamento 12 straipsnio 1 dalies c punktą, arba nepalūkaninį turtą, atitinkantį to paties reglamento 12 straipsnio 1 dalies f punktą. | |
| 0450 | **1.2.2.14. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (kurių neprivaloma investuoti)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies b punktas.  Kredito įstaigos mažiausias indėlis, laikomas centrinėje kredito įstaigoje, jeigu kredito įstaiga priklauso Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos rūšies institucinei užtikrinimo sistemai, tinklui, kuriam būtų galima netaikyti reikalavimų, kaip nustatyta to reglamento 10 straipsnyje, arba valstybėje narėje esančiam bendradarbiavimo tinklui, veikiančiam pagal teisės principus arba sutartį.  Kredito įstaigos užtikrina, kad centrinė įstaiga neprivalėtų pagal teisinius arba sutartinius įsipareigojimus laikyti indėlių arba jų investuoti į nustatyto lygio arba kategorijos likvidųjį turtą. | |
| 0460 | **1.2.2.15. Lėšos likvidumui užtikrinti, kurias centrinė įstaiga suteikia tinklo nariui (neužtikrintos nustatyto lygio arba kategorijos likvidžiuoju turtu)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 2 dalis.  Ribotų lėšų likvidumui užtikrinti, atitinkančių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 2 dalį, nepanaudota suma. | |
| 0470 | **1.2.2.16. Centrinės kredito įstaigos. 2B lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis.  Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Šis likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį.  Teikdamos informaciją apie tą turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto.  Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 2B lygio turtas. | |
| **PAPILDOMI STRAIPSNIAI** | | |
| 0485 | **2. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punktas.  Kredito įstaigos pateikia turto, nurodyto ankstesniuose skirsniuose laikantis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punkto reikalavimų, bendrą sumą. | |
| 0580 | **3. 1/2A/2B turtas, neįtrauktas dėl su valiuta susijusių priežasčių**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 6 dalis, 10 straipsnio 1 dalies d punktas ir 12 straipsnio 1 dalies c punktas.  Įstaiga nurodo 1, 2A ir 2B lygių turto, nurodyto 10–16 straipsniuose, dalį, kurios įstaiga nepripažįsta pagal 8 straipsnio 6 dalį, 10 straipsnio 1 dalies d punktą ir 12 straipsnio 1 dalies c punktą. | |
| 0590 | **4. 1/2A/2B turtas, neįtrauktas dėl veiklos priežasčių, išskyrus su valiuta susijusias priežastis**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnis.  Kredito įstaigos nurodo turtą, atitinkantį Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 straipsnį, bet neatitinkantį Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio reikalavimų, jeigu šis turtas dėl su valiuta susijusių priežasčių nėra nurodytas 0580 eilutėje. | |

**2 DALIS. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI**

1. Netenkamų pinigų srautai

1.1. Bendrosios pastabos

1. Tai – suvestinė forma, kurioje pateikiama informacija apie netenkamų pinigų srautą, skaičiuojamą per ateinančių 30 dienų laikotarpį, skirta teikti informacijai, kaip vykdomas Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodytas padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimas. Punktai, kurių kredito įstaigoms pildyti nereikia, pažymėti pilka spalva.

2. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį.

3. Kai kurie papildomi straipsniai yra įtraukti į su šiais nurodymais susijusią formą. Nors apskaičiuojant patį rodiklį jie nėra absoliučiai reikalingi, juos reikia užpildyti. Tuose punktuose pateikiama informacija leidžia kompetentingoms institucijoms tinkamai įvertinti, ar kredito įstaiga laikosi likvidumo reikalavimų. Kai kuriais atvejais šiuose punktuose detaliau išskaidomi punktai, įtraukti į pagrindinius formų skirsnius, kitais atvejais – jie suteikia informacijos apie papildomus likvidumo išteklius, kuriais gali naudotis kredito įstaigos.

4. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 1 dalį netenkamų pinigų srautai:

i. apima kategorijas, nurodytas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 2 dalyje;

ii. yra apskaičiuojami įvairių kategorijų įsipareigojimų ir nebalansinių įsipareigojimų neapmokėtas sumas dauginant iš tikėtinų jų likvidavimo arba panaudojimo rodiklių, kaip nurodyta Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61.

5. Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas, taigi jie įvardinami žodžiu „koeficientas“. Šiuose nurodymuose žodis „įvertintas“ vartojamas bendrąja prasme nurodant sumą, gautą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju).

6. Netenkamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus netenkamų pinigų srautus nepanaudotoms kredito arba likvidumo priemonėms, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti lengvatinį netenkamų pinigų srauto koeficientą, ir su veiklos indėliais, laikomais institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, susijusius netenkamų pinigų srautus) nurodomi pagal atitinkamas kategorijas. Šie netenkamų pinigų srautai taip pat atskirai nurodomi kaip papildomi straipsniai.

7. Formoje netenkamų pinigų srautai nurodomi tik vieną kartą, nebent tai papildomi netenkamų pinigų srautai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnį arba punktas yra pateikiamas „iš jų“ eilutėje arba yra papildomas straipsnis.

8. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalyje nurodomu atveju, kai teiktinos atskiros ataskaitos, visada laikomasi šių nuostatų:

 nurodomi tik ta valiuta denominuoti punktai ir srautai;

 kai skirtingų sandorio dalių valiutos nesutampa, nurodoma tik dalis ta valiuta;

 kai pagal Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 leidžiama taikyti užskaitą, ji gali būti taikoma tik srautams ta valiuta;

 kai srautas gali būti išreikštas keliomis valiutomis, kredito įstaiga įvertina, kuria valiuta srautas greičiausiai atsiras, ir informaciją punkte pateikia tik ta atskira valiuta.

9. Paprastai XXIV priedo C 73.00 formos 0040 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami informacijai.

10. Formoje pateikiama informacija apie užtikrintus likvidumo srautus, kurie Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi kaip „užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje“ ir naudojami apskaičiuojant padengimo likvidžiuoju turtu rodiklį, kaip nurodyta tame reglamente. Kai tie sandoriai yra sudaryti užtikrinimo priemonių grupės atžvilgiu, siekiant pateikti duomenis šioje formoje pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinės dalies 2 skyriuje nurodytas likvidžiojo turto kategorijas nustatomas konkretus įkeistas turtas pradedant nuo mažiausiai likvidaus turto. Kartu, kiek tai susiję su sandoriais užtikrinimo priemonių grupės atžvilgiu, kurių likutinis terminas yra skirtingas, mažiau likvidus turtas pirmiausia yra priskiriamas sandoriams su ilgiausiais likutiniais terminais.

11. Atskira forma (XXIV priedo C 75.01 forma) yra skirta užtikrinimo priemone padengtiems apsikeitimo sandoriams. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kai šalys apsikeičia užtikrinimo priemonėmis, nenurodomi netenkamų pinigų srauto formoje (XXIV priedo C 73.00 forma), kuri apima tik sandorius, kai šalys apsikeičia mokėjimu ir užstatu.

1.2. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susijusios konkrečios pastabos

12. Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėtųjų atpirkimo sandorių, atvirkštinio atpirkimo sandorių ir užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 ateinančių dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis po 30 dienų laikotarpio, kai dėl pradinės sandorio dalies atsiras netenkamų pinigų srautas. Atvirkštinio atpirkimo sandorio atveju sandorio šaliai skolintina suma laikoma netenkamų pinigų srautu ir nurodoma 1.1.8.6 punkte, atėmus turto, gaunamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą, jeigu tas turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus. Jeigu skolintina suma yra mažesnė nei turto, gaunamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė (pritaikius padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą), skirtumas nurodomas kaip gaunamų pinigų srautas. Jei gautina užtikrinimo priemonė neatitinka likvidžiojo turto kriterijų, nurodoma visa netenkamų pinigų srauto suma. Atpirkimo sandorio atveju, kai turto, skolinamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą (jeigu turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus) viršija gautiną pinigų sumą, skirtumas minėtoje eilutėje nurodomas kaip netenkamų pinigų srautas. Jeigu gautina suma yra didesnė nei turto, skolintino kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė (pritaikius padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą), skirtumas nurodomas kaip gaunamų pinigų srautas. Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių atveju, kai dėl pradinio apsikeitimo likvidžiuoju turtu grynojo poveikio (atsižvelgus į padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą) atsiranda netenkamų pinigų srautas, šis srautas nurodomas minėtoje eilutėje.

Išankstiniai atpirkimo sandoriai, išankstiniai atvirkštinio atpirkimo sandoriai ir išankstiniai užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kurie bus pradėti vykdyti ir kurių terminas sueis per 30 ateinančių dienų laikotarpį, jokio poveikio banko padengimo likvidžiuoju turtu rodikliui neturi ir į juos atsižvelgti nereikia.

13. XXIV priedo C 73.00 formos 1 skirsnio sprendimų medžio schema poveikio pateikiamiems papildomiems straipsniams nedaro. Sprendimų medžio schema sudaro dalį nurodymų, kuriais remiantis pagal svarbą skirstomi vertinimo kriterijai, pagal kuriuos siekiant teikti nuoseklią ir palyginamą informaciją kiekvienas nurodomas punktas priskiriamas atitinkamai kategorijai. Atsižvelgti vien į sprendimų medžio schemą nepakanka – kredito įstaigos visada turėtų laikytis visų nurodymų. Paprastumo sumetimais sprendimų medžio schemoje neišskiriamos bendros ir tarpinės bendros sumos, tačiau tai nereiškia, kad jų nurodyti nereikia. Deleguotasis aktas – Deleguotasis reglamentas (ES) 2015/61.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Punktas** | **Sprendimas** | **Teikiama informacija** |
| 1 | Išankstinis atidėtasis sandoris | Taip | # 2 |
| Ne | # 4 |
| 2 | Išankstinis sandoris, sudarytas po ataskaitinės datos | Taip | **Teikti nereikia** |
| Ne | # 3 |
| 3 | Išankstinis sandoris, kuris bus pradėtas vykdyti per 30 ateinančių dienų laikotarpį ir kurio terminas sueis po 30 dienų laikotarpio, kai dėl pradinės sandorio dalies atsiras grynasis netenkamų pinigų srautas | Taip | ID 1.1.8.6. |
| Ne | **Teikti nereikia** |
| 4 | Punktas, kuriam reikia papildomų netenkamų pinigų srautų pagal deleguotojo akto 30 straipsnį? | Taip | # 5, o vėliau – # 51 |
| Ne | # 5 |
| 5 | Mažmeninis indėlis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalį? | Taip | # 6 |
| Ne | # 12 |
| 6 | Panaikintas indėlis, kurio likutinis terminas yra trumpesnis negu 30 kalendorinių dienų, o dėl išmokėjimo susitarta su kita kredito įstaiga? | Taip | ID 1.1.1.2. |
| Ne | # 7 |
| 7 | Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 4 dalį? | Taip | ID 1.1.1.1. |
| Ne | # 8 |
| 8 | Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 5 dalį? | Taip | ID 1.1.1.6. |
| Ne | # 9 |
| 9 | Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 2 dalį? | Taip | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.1.3 punktui |
| Ne | # 10 |
| 10 | Indėlis pagal deleguotojo akto 24 straipsnio 4 dalį? | Taip | ID 1.1.1.5. |
| Ne | # 11 |
| 11 | Indėlis pagal deleguotojo akto 24 straipsnio 1 dalį? | Taip | ID 1.1.1.4. |
| Ne | ID 1.1.1.7. |
| 12 | Įsipareigojimas, kurio terminas sueina, pagal kurį emitentas arba finansavimo teikėjas gali pareikalauti išmokėjimo arba dėl kurių finansavimo teikėjas gali tikėtis, kad kredito įstaiga įvykdys įsipareigojimą per ateinančias 30 kalendorinių dienų? | Taip | # 13 |
| Ne | # 30 |
| 13 | Įsipareigojimas, kuris atsiranda dėl įstaigos nuosavų veiklos išlaidų? | Taip | ID 1.1.8.1. |
| Ne | # 14 |
| 14 | Įsipareigojimas, kurį sudaro obligacijos, parduodamos tik mažmeninėje rinkoje ir laikomos mažmeninėje sąskaitoje pagal deleguotojo akto 28 straipsnio 6 dalį? | Taip | Laikytis mažmeniniams indėliams skirtų nurodymų (t. y. # 5 atsakyti „taip“ ir toliau pildyti atitinkamai) |
| Ne | # 15 |
| 15 | Įsipareigojimas, kurį sudaro skolos vertybiniai popieriai? | Taip | ID 1.1.8.2. |
| Ne | # 16 |
| 16 | Indėliai, gauti kaip užtikrinimo priemonė? | Taip | Priskirti atitinkamiems ID 1.1.5 punktams |
| Ne | # 17 |
| 17 | Indėlis, atsirandantis dėl korespondentinės bankininkystės arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų? | Taip | ID 1.1.4.1. |
| Ne | # 18 |
| 18 | Veiklos indėlis pagal deleguotojo akto 27 straipsnį? | Taip | # 19 |
| Ne | # 24 |
| 19 | Laikomas institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle? | Taip | # 20 |
| Ne | # 22 |
| 20 | Pripažįstamas kaip kredito įstaigos indėlininkės likvidusis turtas? | Taip | ID 1.1.2.2.2. |
| Ne | # 21 |
| 21 | Laikomas siekiant gauti pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas tinkle? | Taip | ID 1.1.2.4. |
| Ne | ID 1.1.2.2.1. |
| 22 | Laikomas siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas? | Taip | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.2.1 punktui |
| Ne | # 23 |
| 23 | Laikomas dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santykių su nefinansiniais klientais? | Taip | ID 1.1.2.3. |
| Ne | # 24 |
| 24 | Pertekliniai veiklos indėliai? | Taip | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.3 punktui |
| Ne | # 25 |
| 25 | Kiti indėliai? | Taip | # 26 |
| Ne | # 27 |
| 26 | Finansinių klientų indėliai? | Taip | ID 1.1.4.2. |
| Ne | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.4.3 punktui |
| 27 | Įsipareigojimas dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones ir užtikrinimo priemone padengtus apsikeitimo sandorius? | Taip | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.2 punktui |
| Ne | # 28 |
| 28 | Įsipareigojimas dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių? | Taip | Atitinkamais atvejais priskirti vienam atitinkamam C 75.01 formos ID 1.3 punktui. |
| Ne | # 29 |
| 29 | Įsipareigojimas, dėl kurio atsiranda netenkamų pinigų srautas dėl išvestinių finansinių priemonių pagal deleguotojo akto 30 straipsnio 4 dalį? | Taip | ID 1.1.5.5. |
| Ne | # 30 |
| 30 | Bet kuris kitas įsipareigojimas, vykdytinas per ateinančias 30 dienų? | Taip | ID 1.1.8.3. |
| Ne | # 31 |
| 31 | Sutartiniai įsipareigojimai teikti finansavimą nefinansiniams klientams, vykdytini per ateinančias 30 dienų ir viršijantys iš tų klientų gaunamus pinigų srautus? | Taip | Vienas iš šių ID: 1.1.8.4.1.–1.1.8.4.4. |
|  |  | Ne | # 32 |
| 32 | Kiti pirmiau nepaminėti netenkamų pinigų srautai, susidarysiantys per ateinančias 30 dienų? | Taip | ID 1.1.8.6. |
| Ne | # 33 |
| 33 | Nepanaudota suma, kurią galima panaudoti pagal paskirtas kredito ir likvidumo priemones, kaip nustatyta deleguotojo akto 31 straipsnyje? | Taip | # 34 |
| Ne | # 42 |
| 34 | Paskirta kredito priemonė? | Taip | # 35 |
| Ne | # 37 |
| 35 | Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle ir įstaiga indėlininkė laiko likvidžiuoju turtu? | Taip | ID 1.1.6.1.6. |
| Ne | # 36 |
| 36 | Grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje taikoma lengvatinė tvarka? | Taip | ID 1.1.6.1.5. |
| Ne | Priskirti vienam atitinkamam likusiam ID 1.1.6.1 punktui |
| 37 | Paskirta likvidumo priemonė? | Taip | # 38 |
| Netaikoma | Netaikoma |
| 38 | Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle ir įstaiga indėlininkė laiko likvidžiuoju turtu? | Taip | ID 1.1.6.2.7. |
| Ne | # 39 |
| 39 | Grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje taikoma lengvatinė tvarka? | Taip | ID 1.1.6.2.6. |
| Ne | # 40 |
| 40 | Skirtas SPPVPS? | Taip | Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.6.2.4 punktui |
| Ne | # 41 |
| 41 | Asmeninio investavimo įmonėms? | Taip | ID 1.1.6.2.3. |
| Ne | Priskirti vienam atitinkamam likusiam ID 1.1.6.2 punktui |
| 42 | Kitas produktas arba paslauga pagal deleguotojo akto 23 straipsnį? | Taip | # 43 |
| Ne | **Teikti nereikia** |
| 43 | Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susijęs produktas? | Taip | ID 1.1.7.8. |
| Ne | # 44 |
| 44 | Nepanaudotos paskolos ir išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims? | Taip | ID 1.1.7.2. |
| Ne | # 45 |
| 45 | Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos | Taip | ID 1.1.7.3. |
| Ne | # 46 |
| 46 | Numatytas netenkamų pinigų srautas, susijęs su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų atnaujinimu arba pratęsimu? | Taip | ID 1.1.7.6. |
| Ne | **#** 47 |
| 47 | Kredito kortelės? | Taip | ID 1.1.7.4. |
| Ne | # 48 |
| 48 | Kredito perviršis? | Taip | ID 1.1.7.5. |
| Ne | # 49 |
| 49 | Mokėtina suma pagal išvestines finansines priemones? | Taip | ID 1.1.7.7. |
| Ne | # 50 |
| 50 | Kita nebalansinė ir neapibrėžtoji finansavimo prievolė? | Taip | ID 1.1.7.1. |
| Ne | ID 1.1.7.9. |
| 51 | Skolos vertybinis popierius jau nurodytas C 73.00 formos 1.1.8.2 punkte? | Taip | **Teikti nereikia** |
| Ne | # 52 |
| 52 | Likvidumo reikalavimai išvestinėms finansinėms priemonėms pagal deleguotojo akto 30 straipsnio 4 dalį, į kuriuos jau atsižvelgta # 29 klausime? | Taip | **Teikti nereikia** |
| Ne | Priskirti atitinkamiems ID 1.1.5 punktams |

1.3. Nurodymai dėl konkrečių skilčių

|  |  |
| --- | --- |
| Skiltis | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai |
| 0010 | **Suma**  1.1. Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję konkretūs nurodymai:  Kredito įstaigos pateikia įvairių kategorijų įsipareigojimų ir nebalansinių įsipareigojimų neapmokėtas sumas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22–31 straipsniuose.  Gavus kompetentingos institucijos išankstinį patvirtinimą, skirtą kiekvienai netenkamų pinigų srautų kategorijai, kiekvieno XXIV priedo C 73.00 formos 0010 skilties punkto suma yra tarpusavyje užskaitoma atimant susijusio gaunamų pinigų srauto atitinkamą sumą pagal 26 straipsnį.  1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai:  Kredito įstaigos čia pateikia įsipareigojimų neapmokėtas sumas, kurios pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 2 dalį atitinka užtikrinto sandorio atsiskaitymą piniginėmis lėšomis. |
| 0020 | **Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė**  Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai:  Kredito įstaigos čia nurodo pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertę, kuri yra lygi dabartinei rinkos vertei nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį ir laikantis šių sąlygų:  — Kai kredito įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ar banko turtą užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ar centrinio banko turtą, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punkto ii papunktį ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą. Jei kaip užtikrinimo priemonė naudojamas konkretus turtas, kurio suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje.  — 2A lygio turtas nurodomas atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo (t. y. užtikrintų sandorių ataskaitoje neperkelkite 2A lygio turto į 1 lygio turto skiltį). |
| 0030 | **Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį**  Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai:  Kredito įstaigos čia nurodo pateiktos užtikrinimo priemonės vertę pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį. Ji apskaičiuojama padauginant XXIV priedo C 73.00 formos 0020 skilties vertę iš taikomo koeficiento / vertės mažinimo, nurodyto atitinkamos rūšies turtui XXIV priedo C 72.00 formoje. XXIV priedo C 73.00 formos 0030 skilties vertė naudojama apskaičiuojant pakoreguotą likvidžiojo turto vertę XXIV priedo C 76.00 formoje. |
| 0040 | **Standartinis koeficientas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24–31a straipsniai.  Paprastai 0040 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami tik informacijai. |
| 0050 | **Taikytinas koeficientas**  Neužtikrintų ir užtikrintų sandorių atveju:  Čia kredito įstaigos nurodo taikytinus koeficientus. Šie koeficientai yra nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22–31a straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. |
| 0060 | **Netenkamų pinigų srautas**  Neužtikrintų ir užtikrintų sandorių atveju:  Čia kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus. Tie netenkamų pinigų srautai apskaičiuojami padauginant XXIV priedo C 73.00 formos 0010 skilties vertę iš XXIV priedo C 73.00 formos 0050 skilties vertės. |

1.4. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

|  |  |
| --- | --- |
| Eilutė | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai |
| 0010 | **1. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 III antraštinės dalies 2 skyrius.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 III antraštinės dalies 2 skyrių. |
| 0020 | **1.1. Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję netenkamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 20–31a straipsniai.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21–31a straipsnius, išskyrus netenkamų pinigų srautus, nurodytus pagal to deleguotojo reglamento 28 straipsnio 3 ir 4 dalis. |
| 0030 | **1.1.1. Mažmeniniai indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 ir 25 straipsniai.  Kredito įstaigos čia nurodo mažmeninius indėlius, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje.  Kredito įstaigos taip pat nurodo atitinkamos kategorijos mažmeninių indėlių vekselių, obligacijų ir kitų išleistų vertybinių popierių, kurie parduodami tik mažmeninėje rinkoje ir laikomi mažmeninėje sąskaitoje, sumą, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalyje. Kredito įstaigos šios kategorijos įsipareigojimams taikys taikytinus netenkamų pinigų srauto koeficientus, numatytus įvairioms mažmeninių indėlių kategorijoms Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61. Atitinkamai kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo visų šių indėlių atitinkamų taikytinų koeficientų vidurkį. |
| 0035 | **1.1.1.1. Indėliai, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautą nėra įtraukiami**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 4 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo mažmeninių indėlių, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautus nėra įtraukiami, kategorijas, jei įvykdytos 25 straipsnio 4 dalies a ir b punktų sąlygos. |
| 0040 | **1.1.1.2. Indėliai, kurių išmokėjimą susitarta atlikti per ateinančias 30 dienų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 4 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, kurių likutinis terminas yra trumpesnis nei 30 dienų ir dėl kurių išmokėjimo yra susitarta. |
| 0050 | **1.1.1.3. Indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 ir 3 dalys.  Kredito įstaigos čia nurodo bendrą indėlių, kuriems pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 ir 3 dalis taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, likutį. Čia nurodomi ir tie mažmeniniai indėliai, kurių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalyje nurodytas priskyrimo kategorijai vertinimas nebuvo atliktas arba yra neužbaigtas. |
| 0060 | **1.1.1.3.1. 1 kategorija**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos nurodo kiekvieno mažmeninio indėlio, kuris atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalies a punkto kriterijus arba du iš b–e punktuose pateiktų kriterijų, viso likučio sumą, jeigu šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, nes šiuo atveju jie nurodomi pagal pastarąją kategoriją.  Kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo koeficientų (kurie yra arba standartiniai koeficientai, paprastai taikomi pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalies a punktą, arba didesni koeficientai, jei juos taiko kompetentinga institucija), iš tikrųjų taikytų kiekvieno indėlio, minėto ankstesnėje pastraipoje ir įvertinto pagal nurodytas atitinkamas sumas, visai sumai, vidurkį. |
| 0070 | **1.1.1.3.2. 2 kategorija**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos nurodo kiekvieno mažmeninio indėlio, kuris atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalies a punkto kriterijus ir bent dar vieną 25 straipsnio 2 dalyje nurodytą kriterijų arba tris ar daugiau iš 25 straipsnio 2 dalies kriterijų, viso likučio sumą, jeigu šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, nes šiuo atveju jie nurodomi pagal pastarąją kategoriją.  Čia nurodomi ir tie mažmeniniai indėliai, kurių 25 straipsnio 2 dalyje nurodytas priskyrimo kategorijai vertinimas nebuvo atliktas arba yra neužbaigtas.  Kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo koeficientų (kurie yra arba standartiniai koeficientai, paprastai taikomi pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalies b punktą, arba didesni koeficientai, jei juos taiko kompetentinga institucija), iš tikrųjų taikytų kiekvieno indėlio, minėto ankstesnėse pastraipose ir įvertinto pagal nurodytas atitinkamas sumas, visai sumai, vidurkį. |
| 0080 | **1.1.1.4. Stabilūs indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnis.  Kredito įstaigos nurodo mažmeninių indėlių sumų dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje ir kuri yra arba dalis įtvirtintų santykių, dėl kurių indėlio atsiėmimo tikimybė yra itin menka, arba laikoma atsiskaitomojoje sąskaitoje atitinkamai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 2 ir 3 dalis, kai:  — tie indėliai neatitinka didesnio netenkamų pinigų srauto koeficiento kriterijų, nustatytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, todėl jie nurodomi kaip indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, arba  — tie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, todėl jie nurodomi pagal šią kategoriją;  — Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 4 dalyje nurodyta nukrypti leidžianti nuostata netaikoma. |
| 0090 | **1.1.1.5. Stabilūs indėliai, kuriems taikoma nukrypti leidžianti nuostata**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 4 ir 6 dalys.  Kredito įstaigos nurodo mažmeninių indėlių sumų dalį, kuriai pagal Direktyvą 2014/49/ES iki didžiausios leidžiamos sumos, t. y. 100 000 EUR, taikoma indėlių garantijų sistema ir kuri yra arba dalis įtvirtintų santykių, dėl kurių indėlio atsiėmimo tikimybė yra itin menka, arba laikoma atsiskaitomojoje sąskaitoje atitinkamai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 2 ir 3 dalis, kai:  tie indėliai neatitinka didesnio netenkamų pinigų srauto koeficiento kriterijų, nustatytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, todėl jie nurodomi kaip indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, arba  — tie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, todėl jie nurodomi pagal šią kategoriją;  — taikoma Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 4 dalyje numatyta nukrypti leidžianti nuostata. |
| 0100 | **1.1.1.6. Indėliai trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaigos nurodo trečiojoje valstybėje, kurioje pagal nacionalinę teisę, kuria nustatomi toje trečioje valstybėje galiojantys likvidumo reikalavimai, taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, priimtų mažmeninių indėlių sumą. |
| 0110 | **1.1.1.7. Kiti mažmeniniai indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo kitų mažmeninių indėlių, nenurodytų ankstesniuose punktuose, sumą. |
| 0120 | **1.1.2. Veiklos indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnis.  Kredito įstaigos čia nurodo veiklos indėlių dalį, apskaičiuotą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti. Indėliai, atsirandantys dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalį laikomi ne veiklos indėliais.  Veiklos indėlių dalis, viršijanti sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, nurodoma ne čia, bet 1.1.3 punkte. |
| 0130 | **1.1.2.1. Laikomas siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 2 ir 4 dalys.  Kredito įstaigos nurodo indėlius, kuriuos turi indėlininkas, kad dėl įtvirtintų santykių gautų tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkte, kurios indėlininkui ypač svarbios, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalyje; lėšos, viršijančios sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, laikomos ne veiklos indėliais, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalies paskutiniame sakinyje.  Nurodomi tik indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalies antrame sakinyje.  Kredito įstaigos atskirai nurodo tų indėlių, kuriems yra ir nėra taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje ir kurie nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 2 dalyje, sumą, kaip nurodyta tolesniuose nurodymų punktuose. |
| 0140 | **1.1.2.1.1. Indėliai, kuriems taikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 2 ir 4 dalys.  Kredito įstaigos nurodo veiklos indėlių, laikomų dėl įtvirtintų veiklos santykių, kurie atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkto ir 4 dalies kriterijus, likučio sumos dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje. |
| 0150 | **1.1.2.1.2. Indėliai, kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 2 ir 4 dalys.  Kredito įstaigos nurodo veiklos indėlių, laikomų dėl įtvirtintų veiklos santykių, kurie atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkto ir 4 dalies kriterijus, likučio sumos dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje. |
| 0160 | **1.1.2.2. Indėliai, laikomi institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas ir 3 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, laikomus atsižvelgiant į bendrą užduočių pasidalijimą institucinėje užtikrinimo sistemoje, atitinkančioje Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalies reikalavimus, arba su centrine įstaiga nuolat susijusių bendradarbiaujančių kredito įstaigų, atitinkančių to paties reglamento 113 straipsnio 6 dalies reikalavimus, grupėje arba kaip kitos kredito įstaigos, kuri yra tos pačios institucinės užtikrinimo sistemos arba bendradarbiavimo tinklo narė, teisiškai arba pagal sutartį privalomas indėlis, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punkte.  Kredito įstaigos tuos indėlius nurodo skirtingose eilutėse priklausomai nuo to, ar jie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį. |
| 0170 | **1.1.2.2.1. Indėliai, nelaikomi įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas.  Kredito įstaigos nurodo indėlių, laikomų bendradarbiavimo tinkle arba institucinėje užtikrinimo sistemoje pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punkto kriterijus, likučio sumą, jeigu tie indėliai nėra pripažinti kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. |
| 0180 | **1.1.2.2.2. Indėliai, laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas ir 3 dalis.  Kredito įstaigos nurodo centrinėje kredito įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnį.  Kredito įstaigos nurodo šių indėlių sumą, neviršijančią atitinkamo likvidžiojo turto sumą po vertės mažinimo, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalyje. |
| 0190 | **1.1.2.3. Laikomi dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santykių su nefinansiniais klientais**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies c punktas, 4 ir 6 dalys.  Kredito įstaigos nurodo indėlių, kuriuos nefinansiniai klientai laiko dėl įtvirtintų veiklos santykių, išskyrus nurodytuosius Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkte, ir kuriems taikomi Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 6 dalies reikalavimai, likučio sumą.  Nurodomi tik tie indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalyje. |
| 0200 | **1.1.2.4. Laikomi siekiant gauti grynųjų pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas tinkle**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies d punktas ir 4 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo indėlių, kuriuos turi indėlininkas, kad gautų pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas, kai kredito įstaiga yra kurio nors Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnyje nurodyto tinklo ar sistemos narė, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies d punkte, likučio sumą. Tos pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugos apima tik tokias paslaugas, kurios yra teikiamos esant įtvirtintiems santykiams, kurie indėlininkui yra ypač svarbūs, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalies pirmame sakinyje; lėšos, viršijančios sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, laikomos ne veiklos indėliais, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalies paskutiniame sakinyje.  Nurodomi tik tie indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalyje. |
| 0203 | **1.1.3. Pertekliniai veiklos indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo veiklos indėlių dalį, viršijančią sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti. |
| 0204 | **1.1.3.1. Finansinių klientų indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalis ir 31a straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo finansinių klientų veiklos indėlių dalį, viršijančią sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį. |
| 0205 | **1.1.3.2. Kitų klientų indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalis ir 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo kitų klientų, išskyrus finansinius klientus ir mažmeninius klientus, veiklos indėlių dalį, viršijančią sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalies paskutiniame sakinyje.  Šiuos perteklinius veiklos indėlius reikia nurodyti dviejose atskirose eilutėse priklausomai nuo to, ar visai perteklinio veiklos indėlio sumai taikoma ar netaikoma (indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje). |
| 0206 | **1.1.3.2.1. Indėliai, kuriems taikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalis ir 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo tų perteklinių veiklos indėlių, kuriuos turi kiti klientai, visą likučio sumą, jei visai tai sumai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje. |
| 0207 | **1.1.3.2.2. Indėliai, kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalis ir 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo tų perteklinių veiklos indėlių, kuriuos turi kiti klientai, visą likučio sumą, jei visai tai sumai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje. |
| 0210 | **1.1.4. Ne veiklos indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalis, 28 straipsnio 1 dalis ir 31 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo neužtikrintus indėlius, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje, ir indėlius, atsirandančius dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalyje.  Kredito įstaigos atskirai nurodo ne veiklos indėlius (išskyrus įsipareigojimus, atsirandančius dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalyje), kuriems taikoma ir netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta tolesniuose nurodymuose.  Veiklos indėlių dalis, viršijanti sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, nurodoma ne čia, bet 1.1.3 punkte. |
| 0220 | **1.1.4.1. Indėliai, atsirandantys dėl korespondentinės bankininkystės ir pagrindinio finansų tarpininko paslaugų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaigos nurodo indėlių, atsirandančių dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalyje, likučio sumą. |
| 0230 | **1.1.4.2. Finansinių klientų indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31a straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo indėlių, kuriuos turi finansiniai klientai, jei šie indėliai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį nelaikomi veiklos indėliais, likučio sumą. |
| 0240 | **1.1.4.3. Kitų klientų indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo indėlius, kuriuos turi kiti klientai (išskyrus finansinius ir mažmeninius klientus), kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje, jei šie indėliai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį nelaikomi veiklos indėliais.  Tuos indėlius reikia nurodyti dviejose atskirose eilutėse priklausomai nuo to, ar visai indėlio sumai taikoma ar netaikoma (indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje). |
| 0250 | **1.1.4.3.1. Indėliai, kuriems taikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo tų indėlių, kuriuos turi kiti klientai, visą likučio sumą, jei visai tai sumai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje. |
| 0260 | **1.1.4.3.2. Indėliai, kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo tų indėlių, kuriuos turi kiti klientai, visą likučio sumą, jei visai tai sumai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje. |
| 0270 | **1.1.5. Papildomi netenkamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnis.  Kredito įstaigos pateikia papildomų netenkamų pinigų srautų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnyje, sumą.  Indėliai, gauti kaip užtikrinimo priemonė, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 7 dalyje, taikant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24, 25, 27 arba 31a straipsnį nelaikomi įsipareigojimais, tačiau atitinkamais atvejais jiems taikomos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1–6 dalys. |
| 0280 | **1.1.5.1. Užtikrinimo priemonės, išskyrus 1 lygio turtą, kuriuo užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonių, išskyrus 1 lygio užtikrinimo priemones, kuriomis užtikrinamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytos sutartys ir kredito išvestinės finansinės priemonės, rinkos vertę. |
| 0290 | **1.1.5.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų, kuriomis užtikrinamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytos sutartys ir kredito išvestinės finansinės priemonės, rinkos vertę. |
| 0300 | **1.1.5.3. Reikšmingi netenkamų pinigų srautai, atsiradę pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos nurodo papildomų netenkamų pinigų srautų, kuriuos jos apskaičiavo ir apie kuriuos pranešė kompetentingoms institucijoms pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 2 dalį, bendrą sumą.  Jeigu netenkamų pinigų srautų, atsiradusių pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei, suma yra nurodyta kitur eilutėje pritaikius mažesnį nei 100 % koeficientą, ši suma taip pat nurodoma 0300 eilutėje taip, kad netenkamų pinigų srautų suma prilygtų 100 % bendros sandorio netenkamų pinigų srautų sumos. |
| 0310 | **1.1.5.4. Neigiamo rinkos scenarijaus poveikis išvestinių finansinių priemonių sandoriams**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautų sumą, apskaičiuotą pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2017/208. |
| 0340 | **1.1.5.5. Dėl išvestinių finansinių priemonių netenkamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 4 dalis.  Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautų, kurių tikimasi per 30 kalendorinių dienų pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede nurodytas sutartis ir dėl kredito išvestinių finansinių priemonių, sumą, apskaičiuotą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21 straipsnį.  Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį duomenys teikiami tik suskaidant pagal atskiras valiutas, kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus, susidarančius tik atitinkama reikšminga valiuta. Užskaita pagal sandorio šalis gali būti taikoma tik srautams ta valiuta, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – +10 EUR ir A sandorio šalis – –20 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas. Užskaita tarp skirtingų sandorio šalių neatliekama, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – –10 EUR, o B sandorio šalis – +40 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas C 73.00 formoje (ir 40 EUR gaunamų pinigų srautas C 74.00 formoje). |
| 0350 | **1.1.5.6. Trumposios pozicijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 dalis.  Jeigu kredito įstaiga turi trumpąją poziciją, padengtą neužtikrintu vertybinių popierių skolinimusi, kredito įstaiga prideda papildomą netenkamų pinigų srautą, atitinkantį 100 % parduotų skolintų vertybinių popierių arba kito turto rinkos vertės, išskyrus atvejus, kai kredito įstaiga yra juos pasiskolinusi su sąlyga, kad privalo grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų. Jeigu trumpoji pozicija yra padengta užtikrintų vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu, kredito įstaiga daro prielaidą, kad trumpoji pozicija bus išlaikyta visą 30 kalendorinių dienų laikotarpį, o jai taikytas netenkamų pinigų srautas yra lygus 0 %. |
| 0360 | **1.1.5.6.1. Trumpoji pozicija, padengta užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaiga nurodo pasiskolintų ir parduotų vertybinių popierių arba kito turto, padengtų užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu ir pateiktinų per 30 kalendorinių dienų, rinkos vertę, išskyrus atvejus, kai įstaiga juos yra pasiskolinusi ir privalo grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų laikotarpio. |
| 0370 | **1.1.5.6.2. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaiga nurodo pasiskolintų ir parduotų vertybinių popierių arba kito turto, išskyrus padengtus užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu ir pateiktinus per 30 kalendorinių dienų, rinkos vertę, išskyrus atvejus, kai įstaiga juos yra pasiskolinusi ir privalo grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų laikotarpio. |
| 0380 | **1.1.5.7. Pareikalautinas užtikrinimo priemonės perviršis**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies a punktas.  Kredito įstaigos nurodo įstaigos turimo užtikrinimo priemonės perviršio, kurio bet kuriuo metu pagal sutartį gali pareikalauti sandorio šalis, rinkos vertę. |
| 0390 | **1.1.5.8. Pateiktina užtikrinimo priemonė**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies b punktas.  Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonės, pateiktinos sandorio šaliai per 30 kalendorinių dienų laikotarpį, rinkos vertę. |
| 0400 | **1.1.5.9. Likvidžiojo turto užtikrinimo priemonė, kuria galima pakeisti nelikvidųjį turtą**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies c punktas.  Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonės, kuri atitinka turtą, kuris taikant II antraštinę dalį laikomas likvidžiuoju turtu, kuriuo būtų galima pakeisti turtą, atitinkantį turtą, kuris taikant II antraštinę dalį negalėtų būti laikomas likvidžiuoju turtu neturint įstaigos pritarimo, rinkos vertę. |
| 0410 | **1.1.5.10. Struktūrizuoto finansavimo veiklos netenkamos lėšos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 8–10 dalys.  Kredito įstaigos nustato 100 % netenkamų pinigų srautą dėl netenkamų lėšų, susijusių su turtu užtikrintais vertybiniais popieriais, padengtosiomis obligacijomis ir kitomis struktūrizuotomis finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, kai šias finansines priemones išleidžia kredito įstaiga, remiamos struktūrinio investavimo įmonės arba specialios paskirties įmonės.  Kredito įstaigoms, kurios yra su čia nurodomomis finansavimo programomis susijusių likvidumo priemonių teikėjos, nereikia dvigubai įskaityti sueinančio termino finansinės priemonės ir likvidumo priemonės, skirtos konsoliduotoms programoms. |
| 0420 | **1.1.5.10.1. Struktūrizuotos finansavimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 8 dalis.  Kredito įstaigos nurodo nuosavų įsipareigojimų arba remiamų struktūrinio investavimo įmonių ar specialios paskirties įmonių įsipareigojimų, susijusių su turtu užtikrintais vertybiniais popieriais, padengtosiomis obligacijomis ir kitomis struktūrizuotomis finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, esamą neapmokėtą sumą. |
| 0430 | **1.1.5.10.2. Finansavimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos nurodo įsipareigojimų, susijusių su turtu užtikrintais komerciniais vekseliais, struktūrinio investavimo įmonėmis, vertybinių popierių investavimo subjektais ir kitomis panašiomis tokio finansavimo priemonėmis, jeigu joms netaikoma 1.1.5.10.1 punkte pateikta priemonių apibrėžtis, sumą termino suėjimo metu arba turto, kuris gali būti potencialiai grąžintas, sumą arba pagal šias priemones reikalaujamo likvidumo sumą.  Visos lėšos, susijusios su turtu užtikrintais komerciniais vekseliais, struktūrinio investavimo įmonėmis, vertybinių popierių investavimo subjektais ir kitomis panašiomis tokio finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina arba kurios yra grąžinamos per 30 dienų. Kredito įstaigos, turinčios struktūrizuotų finansavimo priemonių, apimančių trumpalaikių skolos priemonių, kaip antai turtu padengtų komercinių vekselių, išleidimą, nurodo galimą šių priemonių netenkamų pinigų srautą. Tai, be kita ko, apima: i) negalėjimą refinansuoti skolos, kurios terminas suėjo, ir ii) buvimą išvestinių finansinių priemonių arba į jas panašių komponentų, kurie pagal sutartį įrašyti į dokumentus, kuriuose numatyta struktūra, pagal kurią galima „grąžinti“ turtą pagal finansavimo susitarimą arba pirminis turto perdavėjas įpareigojamas užtikrinti likvidumą, tuo galutinai įvykdant finansavimo susitarimą („likvidumo pardavimo sandoriai“) per 30 dienų laikotarpį. Kai struktūrizuoto finansavimo veikla vykdoma per specialiosios paskirties subjektą (kaip antai specialiosios paskirties įmonę, struktūrinio investavimo įmonę ar vertybinių popierių investavimo subjektą), kredito įstaiga, nustatydama aukštos kokybės likvidžiojo turto reikalavimus, peržiūri įstaigos išleistų skolos priemonių terminus ir visas finansavimo susitarimuose numatytas pasirinkimo galimybes, dėl kurių gal prireikti „grąžinti“ turtą arba atsirastų likvidumo poreikis, nepriklausomai nuo to, ar specialiosios paskirties įmonė yra konsoliduota ar ne. |
| 0450 | **1.1.5.11. Kliento pozicijų vidaus užskaita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 12 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo kliento nelikvidžiojo turto, kuriuo kredito įstaiga, naudodamasi pagrindinio finansų tarpininko paslaugomis ir atlikdama vidinį suderinimą, finansavo kito kliento skolintų vertybinių popierių pardavimą, rinkos vertę. |
| 0460 | **1.1.6. Paskirtos priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnis.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnyje.  Kredito įstaigos čia taip pat nurodo paskirtas priemones, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnyje.  Didžiausia suma, kuri galėtų būti panaudota, įvertinama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 2 dalį. |
| 0470 | **1.1.6.1. Kredito priemonės**  Kredito įstaigos čia nurodo paskirtas kredito priemones, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalyje. |
| 0480 | **1.1.6.1.1. Mažmeniniams klientams**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų mažmeniniams klientams paskirtų kredito priemonių, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje. |
| 0490 | **1.1.6.1.2. Nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 4 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų klientams, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 1 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje, paskirtų kredito priemonių, kurios suteiktos kitu tikslu nei pakeisti finansavimą klientui tokiomis aplinkybėmis, kai jis negali atitikti finansavimo reikalavimų finansų rinkose. |
| 0500 | **1.1.6.1.3. Kredito įstaigoms**  Kredito įstaigos čia nurodo kredito įstaigoms suteiktas paskirtas kredito priemones. |
| 0510 | **1.1.6.1.3.1. Mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamosioms paskoloms, atitinkančioms klientų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje, pozicijų kriterijus.  Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia. |
| 0520 | **1.1.6.1.3.2. Nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamąsias paskolas, atitinkančias klientų, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 1 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje, pozicijų kriterijus.  Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia. |
| 0530 | **1.1.6.1.3.3. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms, išskyrus tas įstaigas, kurių informacija pateikta pirmiau. |
| 0540 | **1.1.6.1.4. Reguliuojamoms finansų įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų reguliuojamoms finansų įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas. |
| 0550 | **1.1.6.1.5. Suteiktos grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnis.  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, kurių atžvilgiu jos yra gavusios leidimą taikyti mažesnį netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį. |
| 0560 | **1.1.6.1.6. Suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei įstaiga indėlininkė jas laiko likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 7 dalis.  16 straipsnyje paminėtos sistemos arba tinklo centrinės įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigai narei, kai tokia kredito įstaiga narė priemonę pagal to paties deleguotojo reglamento 16 straipsnio 2 dalį laiko likvidžiuoju turtu. |
| 0570 | **1.1.6.1.7. Kitiems finansiniams klientams**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies c punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, kurios yra suteiktos kitiems finansiniams klientams ir pirmiau nenurodytos. |
| 0580 | **1.1.6.2. Likvidumo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo paskirtas likvidumo priemones, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalyje. |
| 0590 | **1.1.6.2.1. Mažmeniniams klientams**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų mažmeniniams klientams paskirtų likvidumo priemonių, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje. |
| 0600 | **1.1.6.2.2. Nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų klientams, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 1 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje. |
| 0610 | **1.1.6.2.3. Asmeninio investavimo įmonėms**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 5 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausias sumas, kurios galėtų būti panaudotos iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų asmeninio investavimo įmonėms. |
| 0620 | **1.1.6.2.4. Specialios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektams (SPPVPS)**  Kredito įstaigos čia nurodo SPPVPS paskirtas likvidumo priemones. |
| 630 | **1.1.6.2.4.1. Turtui, išskyrus vertybinius popierius, iš nefinansinių klientų pirkti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 6 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų SPPVPS siekiant, kad toks SPPVPS galėtų iš klientų, kurie nėra finansiniai klientai, įsigyti turtą, kuris nėra vertybiniai popieriai, jeigu ji viršija dabar iš klientų įsigyto turto sumą ir kai didžiausia suma, kurią galima panaudoti, yra pagal sutartį apribota dabar įsigyto turto suma. |
| 0640 | **1.1.6.2.4.2. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies b punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų SPPVPS dėl kitų nei pirmiau minėtos priežasčių. Tai apima susitarimus, pagal kuriuos įstaiga privalo pirkti iš SPPVPS turtą arba juo keistis. |
| 0650 | **1.1.6.2.5. Kredito įstaigoms**  Kredito įstaigos čia nurodo kredito įstaigoms suteiktas paskirtas likvidumo priemones. |
| 0660 | **1.1.5.2.5.1. Mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamosioms paskoloms, atitinkančioms klientų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje, pozicijų kriterijus.  Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia. |
| 0670 | **1.1.6.2.5.2. Nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamąsias paskolas, atitinkančias klientų, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 1 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 411 straipsnio 2 dalyje, pozicijų kriterijus.  Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia. |
| 0680 | **1.1.6.2.5.3. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų pirmiau nenurodytoms kredito įstaigoms. |
| 0690 | **1.1.6.2.6. Suteiktos grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnis.  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, kurių atžvilgiu jos yra gavusios leidimą taikyti mažesnį netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį. |
| 0700 | **1.1.6.2.7. Suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei įstaiga indėlininkė jas laiko likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 7 dalis.  16 straipsnyje paminėtos sistemos arba tinklo centrinės įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigai narei, kai tokia kredito įstaiga narė priemonę pagal to paties deleguotojo reglamento 16 straipsnio 2 dalį laiko likvidžiuoju turtu. |
| 0710 | **1.1.6.2.8. Kitiems finansiniams klientams**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies c punktas.  Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, kurios yra suteiktos kitiems finansiniams klientams ir pirmiau nenurodytos. |
| 0720 | **1.1.7. Kiti produktai ir paslaugos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo tuos produktus ar paslaugas, kurie nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje.  Čia reikia nurodyti didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš produktų ar paslaugų, kurie nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje.  Čia nurodytinas taikytinas koeficientas yra kompetentingų institucijų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalyje išdėstytą procedūrą nustatytas koeficientas. |
| 0731 | **1.1.7.1. Nepaskirtos finansavimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia nepaskirtų finansavimo priemonių, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.  Šioje eilutėje garantijos nenurodomos. |
| 0740 | **1.1.7.2. Nepanaudotos paskolos ir išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia nepanaudotų paskolų ir išankstinių mokėjimų didmeninėms sandorio šalims, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą. |
| 0750 | **1.1.7.3. Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia hipotekos paskolų, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą. |
| 0760 | **1.1.7.4. Kredito kortelės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia kredito kortelių, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą. |
| 0770 | **1.1.7.5. Kredito perviršis**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia kredito perviršio, nurodyto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą. |
| 0780 | **1.1.7.6. Numatyti netenkamų pinigų srautai, susiję su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų atnaujinimu arba pratęsimu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia numatytų netenkamų pinigų srautų, susijusių su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, atnaujinimu arba pratęsimu, sumą. |
| 0850 | **1.1.7.7. Mokėtinos sumos pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnis.  Kredito įstaigos nurodo mokėtiną sumą pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius, išskyrus Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede nurodytas sutartis ir kredito išvestines finansines priemones, nurodytas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje. |
| 0860 | **1.1.7.8. Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susiję produktai**  Kredito įstaigos pateikia su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susijusių produktų ar paslaugų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą. |
| 0870 | **1.1.7.9. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos pateikia kitų pirmiau nenurodytų produktų ar paslaugų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.  Be kita ko, šioje eilutėje nurodomos garantijos.  Šioje eilutėje nurodomi neapibrėžtieji netenkamų pinigų srautai dėl priežastinių veiksnių, išskyrus reitingo sumažinimo priežastinius veiksnius, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 2 dalyje. |
| 0885 | **1.1.8. Kiti įsipareigojimai ir vykdytini įsipareigojimai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 ir 6 dalys ir 31a straipsnis.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, susijusius su kitais įsipareigojimais ir vykdytinais įsipareigojimais, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 ir 6 dalyse ir 31a straipsnyje.  Į šio punkto sumą prireikus įtraukiami papildomi likučiai, kuriuos privaloma laikyti centrinio banko rezervuose, kai dėl to susitaria atitinkama kompetentinga institucija ir ECB, arba centriniame banke pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktį. |
| 0890 | **1.1.8.1. Įsipareigojimai, atsirandantys dėl veiklos išlaidų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos nurodo įsipareigojimų, kurie atsiranda dėl pačios kredito įstaigos veiklos išlaidų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 dalyje, neapmokėtą sumą. |
| 0900 | **1.1.8.2. Skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalis.  Kredito įstaigos nurodo kredito įstaigos išleistų vekselių, obligacijų ir kitų skolos vertybinių popierių, kurie nėra nurodyti kaip mažmeniniai indėliai, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalyje, neapmokėtą sumą. Ši suma taip pat apima su visais šiais vertybiniais popieriais susijusias atkarpas, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų. |
| 0912 | **1.1.8.4. Nefinansinių klientų finansavimo perviršis**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31a straipsnio 2 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą nefinansiniams klientams sumos ir iš tų klientų gaunamų pinigų srautų, nurodytų to deleguotojo reglamento 32 straipsnio 3 dalies a punkte, sumos, kai pirmoji suma viršija pastarąją. |
| 0913 | **1.1.8.4.1. Mažmeninių klientų finansavimo perviršis**  Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą mažmeniniams klientams sumos ir iš tų klientų gaunamų pinigų srautų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punkte, sumos, kai pirmoji suma viršija pastarąją. |
| 0914 | **1.1.8.4.2. Ne finansų įmonių finansavimo perviršis**  Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą ne finansų įmonėms sumos ir iš tų įmonių gaunamų pinigų srautų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punkte, sumos, kai pirmoji suma viršija pastarąją. |
| 0915 | **1.1.8.4.3. Valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų finansavimo perviršis**  Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą valstybėms, daugiašaliams plėtros bankams ir viešojo sektoriaus subjektams sumos ir iš jų gaunamų pinigų srautų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punkte, sumos, kai pirmoji suma viršija pastarąją. |
| 0916 | **1.1.8.4.4. Kitų juridinių asmenų finansavimo perviršis**  Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą kitiems juridiniams asmenims sumos ir iš tų asmenų gaunamų pinigų srautų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punkte, sumos, kai pirmoji suma viršija pastarąją. |
| 0917 | **1.1.8.5. Be užtikrinimo pasiskolintas turtas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 7 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo be užtikrinimo pasiskolintą turtą, kurio terminas sueina per 30 dienų. Šis turtas laikomas visiškai likviduojamu ir jam taikomas 100 % netenkamų pinigų srauto koeficientas.  Kredito įstaigos nurodo be užtikrinimo pasiskolinto turto, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai vertybiniai popieriai nuosavybės teise nepriklauso kredito įstaigai ir nesudaro kredito įstaigos likvidumo atsargos, rinkos vertę. |
| 0918 | **1.1.8.6. Kita**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31a straipsnio 1 dalis.  Kredito įstaigos nurodo bet kurių įsipareigojimų, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, išskyrus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24–31 straipsniuose nurodytus įsipareigojimus, neapmokėtą sumą.  Į šią eilutę galima įtraukti tik kitus netenkamų pinigų srautus, susijusius su neužtikrintais sandoriais. Užtikrinti sandoriai nurodomi 1.2 punkte „Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję netenkamų pinigų srautai“ ir 1.3 punkte „Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių netenkamų pinigų srauto bendra suma“. |
| 0920 | **1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję netenkamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai (kai šalys apsikeičia užtikrinimo priemonėmis) nurodomi XXIV priedo C 75.01 formoje. |
| 0930 | **1.2.1. Sandorio šalis – centrinis bankas**  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas. |
| 0940 | **1.2.1.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 0945 | **1.2.1.1.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.1. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0950 | **1.2.1.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio turtas, kuris yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos ir kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 0955 | **1.2.1.2.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.2. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0960 | **1.2.1.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio turtas, kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 11 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 0965 | **1.2.1.3.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.3. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0970 | **1.2.1.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti būstu arba automobiliu ir priskiriami 1 kredito kokybės žingsniui, be to, atitinka 13 straipsnio 2 dalies b punkto i, ii arba iv papunkčio sąlygas ir, jei nebūtų naudojami kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomi likvidžiuoju turtu. |
| 0975 | **1.2.1.4.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.4. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0980 | **1.2.1.5. 2B lygio padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos, kurios atitinka 12 straipsnio 1 dalies e punkto sąlygas ir kurios, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0985 | **1.2.1.5.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.5. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 0990 | **1.2.1.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti 1 kredito kokybės žingsniui priskiriamomis valstybės narės įmonių komercinėmis paskolomis, išperkamąja nuoma ir kredito priemonėmis arba fizinių asmenų paskolomis ir kredito priemonėmis, kurie atitinka 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii arba v papunkčio sąlygas ir kurie, jei nebūtų naudojami kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomi likvidžiuoju turtu. |
| 0995 | **1.2.1.6.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.6. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1000 | **1.2.1.7. Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra pirmiau nenurodytas 2B lygio turtas, kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 1005 | **1.2.1.7.1 iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.1.7. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1010 | **1.2.1.8. Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidusis turtas. |
| 1020 | **1.2.2. Sandorio šalis – ne centrinis bankas**  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas. |
| 1030 | **1.2.2.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 1035 | **1.2.2.1.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.1. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1040 | **1.2.2.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies b punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio turtas, kuris yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos ir kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 1045 | **1.2.2.2.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.2. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1050 | **1.2.2.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies c punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės, kurios, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 11 straipsnius būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1055 | **1.2.2.3.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.3. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1060 | **1.2.2.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies d punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti būstu arba automobiliu ir priskiriami 1 kredito kokybės žingsniui, be to, atitinka 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii arba iv papunkčio sąlygas ir, jei nebūtų naudojami kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomi likvidžiuoju turtu. |
| 1065 | **1.2.2.4.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.4. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1070 | **1.2.2.5. 2B lygio padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies e punktas  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos, kurios atitinka 12 straipsnio 1 dalies e punkto sąlygas ir kurios, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1075 | **1.2.2.5.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.5 punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1080 | **1.2.2.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies f punktas.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti 1 kredito kokybės žingsniui priskiriamomis valstybės narės įmonių komercinėmis paskolomis, išperkamąja nuoma ir kredito priemonėmis arba fizinių asmenų paskolomis ir kredito priemonėmis, kurie atitinka 13 straipsnio 2 dalies f punkto iii arba v papunkčio sąlygas ir kurie, jei nebūtų naudojami kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomi likvidžiuoju turtu. |
| 1085 | **1.2.2.6.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.6. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1090 | **1.2.2.7. Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies g punktas.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra pirmiau nenurodytas 2B lygio turtas, kuris, jei nebūtų naudojamas kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas likvidžiuoju turtu. |
| 1095 | **1.2.2.7.1. iš jų: suteiktos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  1.2.2.7. punkto sandoriai, kurių užtikrinimo priemonės, jei nebūtų naudojamos kaip tų sandorių užtikrinimo priemonės, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikomos likvidžiuoju turtu. |
| 1100 | **1.2.2.8. Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies h punktas.  Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės. |
| 1130 | **1.3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių netenkamų pinigų srauto bendra suma**  XXIV priedo C 75.01 formos 0070 skiltyje nurodyta netenkamų pinigų srautų suma turi būti nurodyta 0060 skiltyje. |
| **PAPILDOMI STRAIPSNIAI** | |
| 1170 | **2. Netenkamų pinigų srautai, užskaitomi atimant susijusius gaunamų pinigų srautus.**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 26 straipsnis.  Kredito įstaigos 0010 skiltyje nurodo visų įsipareigojimų ir nebalansinių įsipareigojimų, kurių netenkamų pinigų srautai užskaitomi atimant susijusius gaunamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 26 straipsnį, neapmokėtą sumą.  Kredito įstaigos 0060 skiltyje nurodo netenkamų pinigų srautų, kurie užskaityti atimant susijusius gaunamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 26 straipsnį, sumą. |
|  | **3. Veiklos indėliai, laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas**  Kredito įstaigos čia nurodo veiklos indėlius, nurodytus  1.1.2.1. punkte ir išskaidytus pagal šias sandorio šalis:  — kredito įstaigas;  — finansinius klientus, išskyrus kredito įstaigas;  — valstybes, centrinius bankus, daugiašalius plėtros bankus ir viešojo sektoriaus subjektus;  — kitus klientus. |
| 1180 | **3.1. pateikti kredito įstaigų**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė kredito įstaigos, likučio sumą. |
| 1190 | **3.2. pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įstaigas**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė finansiniai klientai, išskyrus kredito įstaigas, likučio sumą. |
| 1200 | **3.3. pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė valstybės, centriniai bankai, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai, likučio sumą. |
| 1210 | **3.4. pateikti kitų klientų**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė kiti klientai (išskyrus pirmiau nurodytus ir su mažmeniniais indėliais susijusius klientus), likučio sumą. |
|  | **4. Grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos netenkamų pinigų srautai**  Kredito įstaigos čia nurodo visus 1 punkte nurodytus sandorius, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė. |
| 1290 | **4.1. iš jų: finansiniams klientams**  Kredito įstaigos nurodo 1.1 punkte nurodytos sumos dalies, tenkančios finansiniams klientams taikant 4 punktą, bendrą sumą. |
| 1300 | **4.2. iš jų: nefinansiniams klientams**  Kredito įstaigos nurodo 1.1 punkte nurodytos sumos dalies, tenkančios nefinansiniams klientams taikant 4 punktą, bendrą sumą. |
| 1310 | **4.3. iš jų: užtikrinti**  Kredito įstaigos nurodo 1.2 punkte nurodytų užtikrintų sandorių, kuriems taikomas 4 punktas, bendrą sumą. |
| 1320 | **4.4. iš jų: kredito priemonės, kurioms netaikoma lengvatinė tvarka**  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų 1.1.6.1 punkte nurodytų paskirtų kredito priemonių, suteiktų subjektams, kuriems taikomas 4 punktas, kurių atžvilgiu jie nėra gavę leidimo taikyti mažesnį netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį. |
| 1330 | **4.5. iš jų: likvidumo priemonės, kurioms netaikoma lengvatinė tvarka**  Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų 1.1.6.2 punkte nurodytų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų subjektams taikant 4 punktą, kurių atžvilgiu jie nėra gavę leidimo taikyti mažesnį netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį. |
| 1340 | **4.6. iš jų: veiklos indėliai**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2 punkte nurodytų indėlių, kuriuos subjektai turi pagal 4 punktą, sumą. |
| 1345 | **4.7. iš jų: pertekliniai veiklos indėliai** Kredito įstaigos nurodo 1.1.3 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos subjektai turi pagal 4 punktą, pertekliaus sumą. |
| 1350 | **4.8. iš jų: ne veiklos indėliai**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.4 punkte nurodytų indėlių, kuriuos subjektai turi pagal 4 punktą, likučio sumą. |
| 1360 | **4.9. iš jų: įsipareigojimai, kurie yra skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.8.2 punkte nurodytų skolos vertybinių popierių, kuriuos subjektai turi pagal 4 punktą, neapmokėtą sumą. |
| 1370 | **5. Netenkamų pinigų srautai užsienio valiuta**  Šis punktas pildomas tik tuo atveju, kai informacija teikiama pagal valiutas, kurioms teikiamos atskiros ataskaitos.  Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį duomenys teikiami tik suskaidant pagal atskiras valiutas, kredito įstaigos nurodo dėl užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių (nurodytų 1.1.5.5 punkte) netenkamų pinigų srautų dalį, kuri yra susijusi su užsienio valiutos pagrindiniais srautais atitinkama reikšminga valiuta, gaunamais iš skirtingų valiutų apsikeitimo sandorių, užsienio valiutos neatidėliotinų ir išankstinių sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų laikotarpį. Užskaita pagal sandorio šalis gali būti taikoma tik srautams ta valiuta, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – +10 EUR ir A sandorio šalis – –20 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas. Užskaita tarp skirtingų sandorio šalių neatliekama, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – –10 EUR, o B sandorio šalis – +40 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas C 73.00 formoje (ir 40 EUR gaunamų pinigų srautas C 74.00 formoje). |
|  | **6. Užtikrintas finansavimas, kuriam netaikomos 17 straipsnio 2 ir 3 dalys**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių likutinis terminas yra trumpesnis nei 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas ir atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 1400 | **6.1. iš jų: užtikrinti 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, kurios, jei nebūtų naudojamos kaip užtikrinimo priemonės, atitiktų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsnių reikalavimus, ir kai atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 1410 | **6.2. iš jų: užtikrinti 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, kurios, jei nebūtų naudojamos kaip užtikrinimo priemonės, atitiktų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsnių reikalavimus, ir kai atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 1420 | **6.3. iš jų: užtikrinti 2A lygio turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės, kurios, jei nebūtų naudojamos kaip užtikrinimo priemonės, atitiktų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsnių reikalavimus, ir kai atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 1430 | **6.4. iš jų: užtikrinti 2B lygio turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios, jei nebūtų naudojamos kaip užtikrinimo priemonės, atitiktų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsnių reikalavimus, ir kai atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 1440 | **6.5. iš jų: užtikrinti nelikvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidusis turtas ir atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |

**3 DALIS. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAI**

1. Gaunamų pinigų srautai

1.1. Bendrosios pastabos

1. Tai – suvestinė forma, kurioje pateikiama informacija apie gaunamų pinigų srautus, vertinamus per ateinančių 30 dienų laikotarpį, skirta teikti informacijai, kaip vykdomas Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodytas padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimas. Punktai, kurių kredito įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.
2. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį.
3. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnį gaunamų pinigų srautai:

i. apima tik gaunamų pinigų srautus pagal sutartis, susijusius su nepradelstomis pozicijomis, kurių atžvilgiu kredito įstaiga neturi pagrindo tikėtis įsipareigojimų neįvykdymo per 30 dienų laikotarpį;

ii. apskaičiuojami įvairių kategorijų pagal sutartis gautinų sumų neapmokėtus likučius dauginant iš Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodytų rodiklių.

1. Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus gaunamų pinigų srautus, susijusius su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti lengvatinį gaunamų pinigų srauto koeficientą) priskiriami atitinkamoms kategorijoms. Neįvertintos sumos papildomai nurodomos kaip formos 3 skirsnio papildomi straipsniai (0460-0510 eilutės).
2. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 6 dalį kredito įstaigos neturi pateikti informacijos apie gaunamų pinigų srautus, susijusius su likvidžiuoju turtu, už kurį atsiskaitoma pagal to reglamento II antraštinę dalį, išskyrus su turtu susijusius mokėtinus mokėjimus, kurių neatspindi turto rinkos vertė.
3. Gaunamų pinigų srautai, gautini trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi turto perleidimo apribojimai, arba išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, nurodomi atitinkamose 1.1, 1.2 arba 1.3 skirsnių eilutėse. Nurodoma visa gaunamų pinigų srautų suma, neatsižvelgiant į netenkamų pinigų srautų trečiojoje valstybėje sumą arba valiutą.
4. Į sumas, gautinas iš pačios kredito įstaigos arba su ja glaudžiais ryšiais susijusio SPPVPS išleistų vertybinių popierių, atsižvelgiama pagal jų grynąją vertę, o gaunamų pinigų srauto koeficientas yra taikomas toks, koks pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies h punktą taikomas pagrindiniam turtui.
5. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 7 dalį kredito įstaigos neturi pateikti informacijos apie gaunamų pinigų srautus, susijusius su naujais prisiimtais įsipareigojimais. Tai sutartiniai įsipareigojimai, kurie ataskaitinę datą dar nėra nustatyti sutartyje, tačiau gali būti prisiimti per ateinančių 30 dienų laikotarpį.
6. Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį duomenys teikiami atskirai, nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti atitinkama valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad atitinkamos valiutos formoje nurodyta tik viena sandorio pusė. Pavyzdžiui, užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių atveju kredito įstaigos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21 straipsnį gaunamų pinigų srautus ir netenkamų pinigų srautus (jei jie išreikšti ta pačia valiuta) gali apskaičiuoti tik pagal grynąją vertę.
7. Šios formos skilčių struktūra sudaryta taip, kad apimtų skirtingas viršutines gaunamų pinigų srautų ribas, taikomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnį. Šiuo atžvilgiu forma grindžiama trimis skilčių grupėmis: viena grupė kiekvienai viršutinei ribai (75 % viršutinė riba, 90 % viršutinė riba ir viršutinės ribos netaikymas). Kredito įstaigos, teikdamos konsoliduotą informaciją, gali naudoti daugiau nei vieną tokią skilčių grupę, jeigu skirtingiems to paties konsolidavimo subjektams taikomos skirtingos viršutinės ribos.
8. Remiantis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies c punktu dėl konsolidavimo, trečiojoje valstybėje veikiančios patronuojamosios įmonės gaunamų pinigų srautai, kuriems pagal tos trečiosios valstybės nacionalinę teisę taikomi mažesni rodikliai, negu nustatyti reglamento III antraštinėje dalyje, turi būti konsoliduojami taikant mažesnius rodiklius, nustatytus trečiosios valstybės nacionalinėje teisėje.
9. Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas, taigi formoje atitinkamame kontekste jie įvardijami žodžiu „koeficientas“. Šiame priede žodis „įvertintas“ suprantamas bendrąja prasme nurodant sumą, apskaičiuotą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju).
10. Kai kurie papildomi straipsniai yra įtraukti į susijusias šių nurodymų formas. Be kita ko, šiuose straipsniuose pateikiama informacija leidžia kompetentingai institucijai tinkamai įvertinti, ar kredito įstaigos laikosi likvidumo reikalavimų.

1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susijusios konkrečios pastabos

1. Formoje užtikrinti srautai skirstomi į kategorijas pagal pagrindinio turto kokybę arba aukštos kokybės likvidžiojo turto atitikimą reikalavimams. Atskira forma (XXIV priedo C 75.01 forma) yra skirta užtikrinimo priemone padengtiems apsikeitimo sandoriams. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kurie yra sandoriai, kai šalys apsikeičia užtikrinimo priemonėmis, nenurodomi gaunamų pinigų srauto formoje (XXIV priedo C 74.00 forma), kuri apima tik sandorius, kai šalys apsikeičia mokėjimu ir užtikrinimo priemonėmis.
2. Kai užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje yra užtikrinti KIS akcijomis arba investiciniais vienetais, šie sandoriai nurodomi taip, tarsi būtų užtikrinti KIS pagrindiniu turtu. Pavyzdžiui, kai užtikrinto skolinimo sandoris yra užtikrintas KIS, kuris investuoja tik į 2A lygio turtą, akcijomis arba investiciniais vienetais, užtikrinto skolinimo sandoris nurodomas taip, tarsi būtų tiesiogiai užtikrintas 2A lygio užtikrinimo priemone. Nurodant atitinkamą gaunamų pinigų srauto koeficientą atsižvelgiama į potencialiai didesnį užtikrinto skolinimo sandorių, užtikrintų KIS akcijomis arba investiciniais vienetais, gaunamų pinigų srauto koeficientą.
3. Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį duomenys teikiami atskirai, nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti atitinkama valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad atitinkamos valiutos formoje nurodyta tik viena sandorio pusė. Taigi atvirkštinio atpirkimo sandoris gali lemti neigiamą gaunamų pinigų srautą. Tame pačiame punkte nurodyti atvirkštinio atpirkimo sandoriai susumuojami (teigiami ir neigiami). Jeigu bendra suma yra teigiama, tuomet ji nurodoma gaunamų pinigų srauto formoje. Jeigu bendra suma yra neigiama, tuomet ji nurodoma netenkamų pinigų srauto formoje. Atpirkimo sandorių atveju šio principo reikia laikytis atvirkštine tvarka.
4. Siekiant apskaičiuoti gaunamų pinigų srautus, užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje nurodomi nepriklausomai nuo to, ar gauta pagrindinė užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje. Be to, siekdamos sudaryti sąlygas apskaičiuoti pakoreguotą likvidųjį turtą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 2 dalį, kredito įstaigos taip pat atskirai nurodo tuos sandorius, kurių gauta pagrindinė užtikrinimo priemonė papildomai atitinka veiklos reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje.
5. Kai kredito įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ar banko turtą užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ar centrinio banko turtą, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punkto ii papunktį ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą. Jei konkretus turtas naudojamas kaip užtikrinimo priemonė, bet jo suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje. 2A lygio turtas nurodomas atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnį.

1.3. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susijusios konkrečios pastabos

1. Kredito įstaigos nurodo gaunamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėtųjų atpirkimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis pasibaigus 30 dienų laikotarpiui. Gautinas gaunamų pinigų srautas nurodomas {C 74.00; r0260} laukelyje (kiti gaunamų pinigų srautai), atėmus turto, pateiktino sandorio šaliai, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą. Jeigu turtas nėra likvidusis turtas, nurodoma visa gautino gaunamų pinigų srauto suma. Turtas, įkeistinas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas C 72.00 formoje, jeigu ataskaitinę dieną šis turtas yra įstaigos knygoje ir atitinka susijusias sąlygas.
2. Kredito įstaigos nurodo gaunamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėtųjų atpirkimo sandorių, atvirkštinio atpirkimo sandorių ir užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis pasibaigus 30 dienų laikotarpiui, kai dėl pradinės sandorio dalies atsiras gaunamų pinigų srautas. Atpirkimo sandorio atveju gautinas gaunamų pinigų srautas nurodomas {C 74.00; r0260} laukelyje (kiti gaunamų pinigų srautai), atėmus turto, pateiktino sandorio šaliai, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą. Jeigu gautina suma yra mažesnė nei turto, skolintino kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė (pritaikius padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą), skirtumas nurodomas C.73.00 formoje kaip netenkamų pinigų srautas. Jeigu turtas nėra likvidusis turtas, nurodoma visa gautino gaunamų pinigų srauto suma. Turtas, įkeistinas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas C 72.00 formoje, jeigu ataskaitinę dieną šis turtas yra įstaigos knygoje ir atitinka susijusias sąlygas. Atvirkštinio atpirkimo sandorio atveju, kai turto, gautino kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą (jeigu turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus) viršija skolintiną pinigų sumą, skirtumas nurodomas kaip gaunamų pinigų srautas {C 74.00; r0260} laukelyje (kiti gaunamų pinigų srautai). Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių atveju, kai dėl pradinio apsikeitimo turtu grynojo poveikio (atsižvelgiant į padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimus) atsiranda gaunamų pinigų srautas, šis srautas nurodomas {C 74.00; r0260} laukelyje (kiti gaunamų pinigų srautai).
3. Išankstiniai atpirkimo sandoriai, išankstiniai atvirkštinio atpirkimo sandoriai ir išankstiniai užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kurie bus pradėti vykdyti ir kurių terminas sueis per 30 ateinančių dienų laikotarpį, jokio poveikio banko padengimo likvidžiuoju turtu rodikliui neturi ir į juos atsižvelgti nereikia.

1.4. Gaunamų pinigų srautų, susijusių su padengimo likvidžiuoju turtu rodikliu, sprendimų medžio schema pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsnius

1. Sprendimų medžio schema poveikio pateikiamiems papildomiems straipsniams nedaro. Sprendimų medžio schema sudaro dalį nurodymų, kuriais remiantis pagal svarbą skirstomi vertinimo kriterijai, pagal kuriuos siekiant teikti nuoseklią ir palyginamą informaciją kiekvienas nurodomas punktas priskiriamas atitinkamai kategorijai. Atsižvelgti vien į sprendimų medžio schemą nepakanka – kredito įstaigos visada turi laikytis visų kitų nurodymų.
2. Paprastumo sumetimais sprendimų medžio schemoje neišskiriamos bendros ir tarpinės bendros sumos, tačiau tai nebūtinai reiškia, kad jų nurodyti nereikia.

1.4.1. XXIV priedo C 74.00 formos eilučių sprendimų medžio schema

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Punktas** | | | **Sprendimas** | **Teikiama informacija** |
| 1 | Gaunamų pinigų srautas, atitinkantis 32 straipsnyje nurodytus veiklos kriterijus, kaip antai:   nepradelsta pozicija (32 str. 1 dalis);   kredito įstaiga neturi pagrindo tikėtis įsipareigojimų neįvykdymo per 30 kalendorinių dienų laikotarpį (32 str. 1 dalis);   kredito įstaigos neatsižvelgia į gaunamų pinigų srautus, susijusius su bet kokiu naujai prisiimtu įsipareigojimu (32 str. 7 dalis);   gaunamų pinigų srautai nenurodomi, jeigu jie jau atimti iš netenkamų pinigų srautų (26 str.);   kredito įstaigos neatsižvelgia į jokius gaunamų pinigų srautus, susijusius su bet kokiu II antraštinėje dalyje paminėtu likvidžiuoju turtu, išskyrus su turtu susijusius mokėjimus, kurie neatspindimi turto rinkos vertėje (32 str. 6 dalis). | | | Ne | Informacija neteikiama |
| Taip | # 2 |
| 2 | Išankstinis atidėtasis sandoris | | | Taip | # 3 |
| Ne | # 5 |
| 3 | Išankstinis sandoris, sudarytas po ataskaitinės datos | | | Taip | Informacija neteikiama |
| Ne | # 4 |
| 4 | Išankstinis sandoris, kuris bus pradėtas vykdyti per 30 ateinančių dienų laikotarpį ir kurio terminas sueis po 30 dienų laikotarpio, kai dėl pradinės sandorio dalies atsiras grynasis gaunamų pinigų srautas | | | Taip | 260 eilutė, ID 1.1.11. |
| Ne | Informacija neteikiama |
| 5 | Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje | | | Taip | # 6 |
| Ne | # 7 |
| 6 | Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti didesnį gaunamų pinigų srauto koeficientą (34 str.) | | | Taip | 250 eilutė, ID 1.1.10. |
| Ne | # 7 |
| 7 | Gaunamų pinigų srautai, susiję su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones (32 str. 3 dalies b–c ir e–f punktai) | | | Taip | # 23 |
| Ne | # 8 |
| 8 | Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų (32 str. 2 dalies c punktas) | | | Taip | 190 eilutė, ID 1.1.5. |
| Ne | # 9 |
| 9 | Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų (32 str. 2 dalies b punktas) | | | Taip | 180 eilutė, ID 1.1.4. |
| Ne | # 10 |
| 10 | Paskolos, kurių galutinis terminas sutartyje nenurodytas (32 str. 3 dalies i punktas) | | | Taip | # 11 |
| Ne | # 12 |
| 11 | Su paskolomis, kurių galutinis terminas sutartyje nenurodytas, susiję palūkanų ir minimalūs mokėjimai, kurie yra gautini pagal sutartis ir dėl kurių atsiranda faktinis grynųjų gaunamų pinigų srautas per 30 ateinančių dienų | | | Taip | # 12 |
| Ne | 201 eilutė, ID 1.1.6. |
| 12 | Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu (32 str. 2 dalies d punktas) | | | Taip | 210 eilutė, ID 1.1.7. |
| Ne | # 13 |
| 13 | Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius (32 str. 4 dalis) | | | Taip | 230 eilutė, ID 1.1.8. |
| Ne | # 14 |
| 14 | Išvestinių finansinių priemonių grynieji gaunamų pinigų srautai pagal sandorio šalį ir užtikrinimo priemonę (32 str. 5 dalis) | | | Taip | 240 eilutė, ID 1.1.9. |
| Ne | # 15 |
| 15 | Gaunamų pinigų srautai, susiję su netenkamų pinigų srautais pagal 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus (32 str. 3 dalies a punktas) | | | Taip | 170 eilutė, ID 1.1.3. |
| Ne | # 16 |
| 16 | Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų (32 str. 2 dalies a punktas) | | | Taip | # 20 |
| Ne | # 17 |
| 17 | Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma (32 str. 2 dalis) | | | Taip | 040 eilutė, ID 1.1.1.1. |
| Ne | # 18 |
| 18 | Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (32 str. 3 dalies a punktas) | | | Taip | # 19 |
| Ne | 260 eilutė, ID 1.1.11. |
| 19 | Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (32 str. 3 dalies a punktas) | # 19.1 | Mažmeniniai klientai | Taip | 060 eilutė, ID 1.1.1.2.1. |
| Ne | # 19,2 |
| # 19.2 | Ne finansų įmonės | Taip | 070 eilutė, ID 1.1.1.2.2. |
| Ne | # 19,3 |
| # 19.3 | Valstybės, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai | Taip | 080 eilutė, ID 1.1.1.2.3. |
| Ne | 090 eilutė, ID 1.1.1.2.4. |
| 20 | Iš finansinių klientų gaunamų pinigų srautai, klasifikuojami kaip veiklos indėliai (32 str. 3 dalies d punktas) | | | Taip | # 21 |
| Ne | # 22 |
| 21 | Kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą (32 str. 3 dalies d punktas) | | | Taip | 120 eilutė, ID 1.1.2.1.1. |
| Ne | 130 eilutė, ID 1.1.2.1.2. |
| 22 | Sumos, gautinos iš centrinių bankų (32 str. 2 dalies a punktas) | | | Taip | 150 eilutė, ID 1.1.2.2.1. |
| Ne | 160 eilutė, ID 1.1.2.2.2. |
| 23 | Užtikrinimo priemone padengtas apsikeitimo sandoris (32 str. 3 dalies e punktas) | | | Taip | 410 eilutė, ID 1.3[[2]](#footnote-3) |
| Ne | # 24 |
| 24 | Sandoris sudarytas su centriniu banku | | | Taip | # 25 |
| Ne | # 31 |
| 25 | Paprastai užtikrinimo priemonė atitinka likvidžiojo turto reikalavimus (nepriklausomai nuo to, ar ji pakartotinai naudojama kitam sandoriui, ir nuo to, ar turtas atitinka veiklos reikalavimus pagal 8 straipsnį) | | | Taip | # 26 |
| Ne | # 30 |
| 26 | Užtikrinimo priemonė naudojama trumposioms pozicijoms padengti | | | Taip | 297 eilutė, ID 1.2.1.2. |
| Ne | # 27 |
| 27 | Gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal 8 straipsnį | | | Taip | # 28 |
| Ne | # 29 |
| 28 | Užtikrinto skolinimo sandoris, užtikrintas (32 str. 3 dalies b punktas): | # 28.1 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas | Taip | 269 eilutė, ID 1.2.1.1.1 +  271 eilutė, ID 1.2.1.1.1.1 |
| Ne | # 28,2 |
| # 28.2 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 273 eilutė, ID 1.2.1.1.2 +  275 eilutė, ID 1.2.1.1.2.1 |
| Ne | # 28,3 |
| # 28.3 | 2A lygio užtikrinimo priemonės | Taip | 277 eilutė, ID 1.2.1.1.3 +  279 eilutė, ID 1.2.1.1.3.1 |
| Ne | # 28,4 |
| # 28.4 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 281 eilutė, ID 1.2.1.1.4 +  283 eilutė, ID 1.2.1.1.4.1 |
| Ne | # 28,5 |
| # 28.5 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 285 eilutė, ID 1.2.1.1.5 +  287 eilutė, ID 1.2.1.1.5.1 |
| Ne | # 28,6 |
| # 28.6 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 289 eilutė, ID 1.2.1.1.6 +  291 eilutė, ID 1.2.1.1.6.1 |
| Ne | 293 eilutė, ID 1.2.1.1.7 +  295 eilutė, ID 1.2.1.1.7.1 |
| 29 | Užtikrinto skolinimo sandoris, užtikrintas (32 str. 3 dalies b punktas): | # 29.1 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas | Taip | 269 eilutė, ID 1.2.1.1.1 |
| Ne | # 29,2 |
| # 29.2 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 273 eilutė, ID 1.2.1.1.2 |
| Ne | # 29,3 |
| # 29.3 | 2A lygio užtikrinimo priemonės | Taip | 277 eilutė, ID 1.2.1.1.3 |
| Ne | # 29,4 |
| # 29.4 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 281 eilutė, ID 1.2.1.1.4 |
| Ne | # 29,5 |
| # 29.5 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 285 eilutė, ID 1.2.1.1.5 |
| Ne | # 29,6 |
| # 29.6 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 289 eilutė, ID 1.2.1.1.6 |
| Ne | 293 eilutė, ID 1.2.1.1.7 |
| 30 | Užtikrinimo priemonės, kurios nelaikomos likvidžiuoju turtu (32 str. 3 dalies b punktas) ir yra nelikvidžios akcijos | | | Taip | 301 eilutė, ID 1.2.1.3.1 |
| Ne | 303 eilutė, ID 1.2.1.3.2 |
| 31 | Paprastai užtikrinimo priemonė atitinka likvidžiojo turto reikalavimus (nepriklausomai nuo to, ar ji pakartotinai naudojama kitam sandoriui, ir nuo to, ar turtas atitinka veiklos reikalavimus pagal 8 straipsnį) | | | Taip | # 32 |
| Ne | # 36 |
| 32 | Užtikrinimo priemonė naudojama trumposioms pozicijoms padengti | | | Taip | 337 eilutė, ID 1.2.2.2. |
| Ne | # 33 |
| 33 | Gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal 8 straipsnį | | | Taip | # 34 |
| Ne | # 35 |
| 34 | Užtikrinto skolinimo sandoris, užtikrintas (32 str. 3 dalies b punktas): | # 34.1 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas | Taip | 309 eilutė, ID 1.2.2.1.1 +  311 eilutė, ID 1.2.2.1.1.1 |
| Ne | # 34,2 |
| # 34.2 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 313 eilutė, ID 1.2.2.1.2 +  315 eilutė, ID 1.2.2.1.2.1 |
| Ne | # 34,3 |
| # 34.3 | 2A lygio užtikrinimo priemonės | Taip | 317 eilutė, ID 1.2.2.1.3 +  319 eilutė, ID 1.2.2.1.3.1 |
| Ne | # 34,4 |
| # 34.4 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 321 eilutė, ID 1.2.2.1.4 +  323 eilutė, ID 1.2.2.1.4.1 |
| Ne | # 34,5 |
| # 34.5 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 325 eilutė, ID 1.2.2.1.5 +  327 eilutė, ID 1.2.2.1.5.1 |
| Ne | # 34,6 |
| # 34.6 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 329 eilutė, ID 1.2.2.1.6 +  331 eilutė, ID 1.2.2.1.6.1 |
| Ne | 333 eilutė, ID 1.2.2.1.7 +  335 eilutė, ID 1.2.2.1.7.1 |
| 35 | Užtikrinto skolinimo sandoris, užtikrintas (32 str. 3 dalies b punktas): | # 35.1 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas | Taip | 309 eilutė, ID 1.2.2.1.1 |
| Ne | # 35,2 |
| # 35.2 | 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 313 eilutė, ID 1.2.2.1.2 |
| Ne | # 35,3 |
| # 35.3 | 2A lygio užtikrinimo priemonės | Taip | 317 eilutė, ID 1.2.2.1.3 |
| Ne | # 35,4 |
| # 35.4 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 321 eilutė, ID 1.2.2.1.4 |
| Ne | # 35,5 |
| # 35.5 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos | Taip | 325 eilutė, ID 1.2.2.1.5 |
| Ne | # 35,6 |
| # 35.6 | 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai | Taip | 329 eilutė, ID 1.2.2.1.6 |
| Ne | 333 eilutė, ID 1.2.2.1.7 |
| 36 | Užtikrinimo priemonės, nelaikomos likvidžiuoju turtu (32 str. 3 dalies b punktas) | # 36.1 | Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonės yra nelikvidžios | Taip | 341 eilutė, ID 1.2.2.3.1. |
| Ne | # 36,2 |
| # 36.2 | Užtikrinimo priemonės yra nelikvidžios akcijos | Taip | 343 eilutė, ID 1.2.2.3.2. |
| Ne | 345 eilutė, ID 1.2.2.3.3. |

1.4.2. XXIV priedo C 74.00 formos skilčių sprendimų medžio schema

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Punktas** | | | **Sprendimas** | **Teikiama informacija** |
| 1 | Gaunamų pinigų srautas turi būti nurodytas XXIV priedo C 74.00 formos 0010-0430 eilutėse pagal 32, 33 ir 34 straipsnius ir pagal 1 skirsnyje nurodytą klasifikaciją („C 74.00 formos eilučių sprendimų medžio schema“) | | | Ne | Informacija neteikiama |
| Taip | # 2 |
| 2 | Gaunamų pinigų srautai, susiję su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones (32 str. 3 dalies b–c ir e–f punktai) | | | Taip | # 11 |
| Ne | # 3 |
| 3 | Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys) | | | Taip | # 4 |
| Ne | # 6 |
| 4 | Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys) | # 4.1 | Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, dalis |  | # 5 |
| # 4.2 | Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė riba, dalis |  | # 7 |
| 5 | Gaunamų pinigų srautų dalis, kuriai netaikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, o taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | | | Taip | # 9 |
| Ne | # 10 |
| 6 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis) | | | Taip | # 7 |
| Ne | # 8 |
| 7 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis) | # 7.1 | Gautinos sumos / didžiausia suma, kurią galima panaudoti |  | 0010 skiltis |
| # 7.2 | Taikytinas koeficientas |  | 0080 skiltis |
| # 7.3 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0140 skiltis |
| 8 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | | | Taip | # 9 |
| Ne | # 10 |
| 9 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | # 9.1 | Gautinos sumos / didžiausia suma, kurią galima panaudoti |  | 0020 skiltis |
| # 9.2 | Taikytinas koeficientas |  | 0090 skiltis |
| # 9.3 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0150 skiltis |
| 10 | Gaunamų pinigų srautai, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba (33 str. 2–3 dalys) | # 10.1 | Gautinos sumos / didžiausia suma, kurią galima panaudoti |  | 0030 skiltis |
| # 10.2 | Taikytinas koeficientas |  | 0100 skiltis |
| # 10.3 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0160 skiltis |
| 11 | Užtikrinto skolinimo sandoris, kai užtikrinimo priemonė paprastai atitinka likvidžiojo turto reikalavimus (nepriklausomai nuo to, ar ji pakartotinai naudojama kitam sandoriui, ir nuo to, ar turtas atitinka veiklos reikalavimus pagal 8 straipsnį) | | | Taip | # 12 |
| Ne | # 3 |
| 12 | Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys) | | | Taip | # 13 |
| Ne | # 15 |
| 13 | Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys) | # 13.1 | Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, dalis |  | # 14 |
| # 13.2 | Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė riba, dalis |  | # 16 |
| 14 | Gaunamų pinigų srautų dalis, kuriai netaikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, o taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | | | Taip | # 18 |
| Ne | # 19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis) | | | Taip | # 16 |
| Ne | # 17 |
| 16 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis) | # 16.1 | Gautinos sumos |  | 0010 skiltis |
| # 16.2 | Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė |  | 0040 skiltis |
| # 16.3 | Taikytinas koeficientas |  | 0080 skiltis |
| # 16.4 | Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį  [tik jeigu gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus] |  | 0110 skiltis |
| # 16.5 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0140 skiltis |
| 17 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | | | Taip | # 18 |
| Ne | # 19 |
| 18 | Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys) | # 18.1 | Gautinos sumos |  | 0020 skiltis |
| # 18.2 | Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė |  | 0050 skiltis |
| # 18.3 | Taikytinas koeficientas |  | 0090 skiltis |
| # 18.4 | Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį  [tik jeigu gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus] |  | 0120 skiltis |
| # 18.5 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0150 skiltis |
| 19 | Gaunamų pinigų srautai, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba (33 str. 2–3 dalys) | # 19.1 | Gautinos sumos |  | 0030 skiltis |
| # 19.2 | Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė |  | 0060 skiltis |
| # 19.3 | Taikytinas koeficientas |  | 0100 skiltis |
| # 19.4 | Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį  [tik jeigu gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus] |  | 0130 skiltis |
| # 19.5 | Gaunamų pinigų srautas |  | 0160 skiltis |

1.5. Gaunamų pinigų srauto paformė

1.5.1. Nurodymai dėl konkrečių skilčių

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Skiltis | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai | |
| 0010 | **Suma. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0010 skiltyje nurodo bendrą turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 0020 arba 0030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 0010 skiltyje. | |
| 0020 | **Suma. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0020 skiltyje nurodo bendrą turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 0020 arba 0030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 0010 skiltyje. | |
| 0030 | **Suma. Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0030 skiltyje nurodo bendrą turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 0020 arba 0030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 0010 skiltyje. | |
| 0040 | **Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0269–0295, 0309–0335 ir 0490 eilutes, kredito įstaigos 0040 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0050 arba 0060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0040 skiltyje. | |
| 0050 | **Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0269–0295, 0309–0335 ir 0490 eilutes, kredito įstaigos 0050 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0050 arba 0060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0040 skiltyje. | |
| 0060 | **Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0269–0295, 0309–0335 ir 0490 eilutes, kredito įstaigos 0060 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0050 arba 0060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 0040 skiltyje. | |
| 0070 | **Standartinis koeficientas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Paprastai 0070 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami tik informacijai. | |
| 0080 | **Taikytinas koeficientas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Taikytini koeficientai yra nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0080 skiltyje nurodo vidutinį koeficientą, taikomą turtui / gautinoms sumoms / didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje. | |
| 0090 | **Taikytinas koeficientas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Taikytini koeficientai yra nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0090 skiltyje nurodo vidutinį koeficientą, taikomą turtui / gautinoms sumoms / didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse. | |
| 0100 | **Taikytini koeficientai. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Taikytini koeficientai yra nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0100 skiltyje nurodo vidutinį koeficientą, taikomą turtui / gautinoms sumoms / didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse. | |
| 0110 | **Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 ir 0335 eilutes, kredito įstaigos 0110 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, vertę pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0120 arba 0130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0110 skiltyje. | |
| 0120 | **Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 ir 0335 eilutes, kredito įstaigos 0120 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, vertę pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0120 arba 0130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0110 skiltyje. | |
| 0130 | **Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 ir 0335 eilutes, kredito įstaigos 0130 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba visiškai netaikoma, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, vertę pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį.  Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0120 arba 0130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 0110 skiltyje. | |
| 0140 | | **Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–510 eilutes, kredito įstaigos 0140 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 0010 skilties bendrą sumą / didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 0080 skilties atitinkamą koeficientą.  Pildydamos 0170 eilutę, kredito įstaigos 0140 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį įsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų įsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. |
| 0150 | | **Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0150 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 0020 skilties bendrą sumą / didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 0090 skilties atitinkamą koeficientą. Pildydamos 0170 eilutę, kredito įstaigos 0150 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį įsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų įsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. |
| 0160 | | **Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Pildydamos 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 ir 0470–0510 eilutes, kredito įstaigos 0160 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai gaunamų pinigų srautų viršutinė riba visiškai netaikoma, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 0030 skilties bendrą sumą / didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 0100 skilties atitinkamą koeficientą.  Pildydamos 0170 eilutę, kredito įstaigos 0160 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį įsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų įsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. |

1.5.2. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

|  |  |
| --- | --- |
| Eilutė | Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai |
| 0010 | **1. BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0010 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kaip turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, susijusių su neužtikrintais sandoriais / indėliais ir su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, sumą;   0140 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kaip gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais / indėliais, užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje bei užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių sumą, atėmus bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumą, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis; ir   0150 ir 0160 skiltyse bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kaip gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais / indėliais, užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje bei užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių sumą, atėmus bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumą, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis ir atėmus iš susijusios specializuotos kredito įstaigos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies e punkte ir 33 straipsnio 6 dalyje, gaunamų pinigų srautų perviršį. |
| 0020 | **1.1. Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję gaunamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0020 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą turto / gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, susijusių su neužtikrintais sandoriais / indėliais, sumą; ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais / indėliais, sumą. |
| 0030 | **1.1.1. Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0030 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (sumų, gautinų iš nefinansinių klientų, neatitinkančių pagrindinių mokėjimų, taip pat bet kokių kitų sumų, gautinų iš nefinansinių klientų), sumą;   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų, neatitinkančių pagrindinių mokėjimų, taip pat bet kokių kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų) sumą.  Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31a straipsnį nefinansiniai klientai, be kita ko, yra fiziniai asmenys, MVĮ, įmonės, valstybės, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai.  Sumos, gautinos pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurie sudaromi su nefinansiniu klientu ir kurie pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį užtikrinami likvidžiuoju turtu, jei šie sandoriai nurodyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, turi būti nurodytos 1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos 1.1.1 skirsnyje. Sumos, gautinos pagal tokius sandorius, kurie užtikrinti perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, kurie pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nelaikomi likvidžiuoju turtu, turi būti nurodytos 1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos 1.1.1 skirsnyje. Sumos, gautinos pagal tokius sandorius, kurie sudaromi su nefinansiniais klientais ir kurie užtikrinti neperleidžiamuoju turtu, kuris pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nelaikomas likvidžiuoju turtu, turi būti nurodytos atitinkamoje 1.1.1 skirsnio eilutėje.  Sumos, gautinos iš centrinių bankų, turi būti nurodytos 1.1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia. Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, nurodomos ne čia, bet 1.1.4 skirsnyje. Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, turi būti nurodomos ne čia, bet 1.1.5 skirsnyje. |
| 0040 | **1.1.1.1. Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų ir kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma. Šie gaunamų pinigų srautai apima palūkanas ir mokesčius, gautinus iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus). Sumos, gautinos iš centrinių bankų, kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos ne čia, bet 1.1.2 skirsnyje. |
| 0050 | **1.1.1.2. Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0050 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą kitų sumų, gautinų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), sumą, kaip sumų, gautinų iš nefinansinių klientų pagal sandorio šalį, sumą;   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), sumą, kaip kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų pagal sandorio šalį, sumą.  Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos 1.1.1.1 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia.  Kitos sumos, gautinos iš centrinių bankų, turi būti nurodytos 1.1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia.  Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus, turi būti nurodyti 1.1.3 skirsnyje ir neturi būti nurodyti čia. |
| 0060 | **1.1.1.2.1. Sumos, gautinos iš mažmeninių klientų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Sumos, gautinos iš mažmeninių klientų, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų. |
| 0070 | **1.1.1.2.2. Sumos, gautinos iš ne finansų įmonių**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Sumos, gautinos iš ne finansų įmonių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų. |
| 0080 | **1.1.1.2.3. Sumos, gautinos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Sumos, gautinos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų. |
| 0090 | **1.1.1.2.4. Sumos, gautinos iš kitų juridinių asmenų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Sumos, gautinos iš kitų juridinių asmenų ir neįtrauktos į pirmesnius punktus, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų. |
| 0100 | **1.1.2. Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas ir 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0100 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš centrinių bankų ir finansinių klientų (veiklos ir ne veiklos indėlių), sumą; ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą pinigų srautų, gaunamų iš centrinių bankų ir finansinių klientų (veiklos ir ne veiklos indėlių), sumą.  Kredito įstaigos čia nurodo gautinas sumas, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kurios nėra pradelstos ir kurių atžvilgiu bankas neturi pagrindo tikėtis įsipareigojimų neįvykdymo per 30 dienų laikotarpį.  Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos atitinkamame skirsnyje.  Indėliai centrinėje įstaigoje, nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalyje, neturi būti nurodyti kaip gaunamų pinigų srautas.  Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, nurodomos ne čia, bet 1.1.4 skirsnyje. Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, turi būti nurodomos ne čia, bet 1.1.5 skirsnyje. |
| 0110 | **1.1.2.1. Sumos, gautinos iš finansinių klientų ir klasifikuojamos kaip veiklos indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0110 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą iš finansinių klientų gautinų sumų, klasifikuojamų kaip veiklos indėliai (nepaisant to, ar kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą, ar ne), sumą; ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą iš finansinių klientų gaunamų pinigų srautų, klasifikuojamų kaip veiklos indėliai (nepaisant to, ar kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą, ar ne), sumą.  Kredito įstaigos čia nurodo iš finansinių klientų gautinas sumas, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį. |
| 0120 | **1.1.2.1.1. Iš finansinių klientų gautinos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu.  Iš finansinių klientų gautinos sumos, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą. |
| 0130 | **1.1.2.1.2. Iš finansinių klientų gautinos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu  Iš finansinių klientų gautinos sumos, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento.Šiems punktams taikomas 5 % gaunamų pinigų srauto koeficientas. |
| 0140 | **1.1.2.2. Iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautinos sumos, neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 140 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kurios neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai, sumą;   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje iš centrinių bankų ir finansinių klientų gaunamų pinigų srautų, kurie neklasifikuojami kaip veiklos indėliai, bendrą sumą.  Kredito įstaigos čia nurodo iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautinas sumas, kurios neatitinka veiklos indėlių reikalavimų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punkte kartu su 27 straipsniu. |
| 0150 | **1.1.2.2.1. Sumos, gautinos iš centrinių bankų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas.  Iš centrinių bankų gautinos sumos, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktą. |
| 0160 | **1.1.2.2.2. Sumos, gautinos iš finansinių klientų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas.  Iš finansinių klientų gautinos sumos, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų ir kurios neatitinka veiklos indėlių reikalavimų, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punkte kartu su 27 straipsniu.  Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus, turi būti nurodyti 1.1.3 skirsnyje ir neturi būti nurodyti čia. |
| 0170 | **1.1.3. Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas.  Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus. |
| 0180 | **1.1.4. Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies b punktas.  Iš prekybos finansavimo sandorių gautinos sumos, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies b punktą. |
| 0190 | **1.1.5. Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies c punktas.  Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies c punktą. |
| 0201 | **1.1.6. Paskolos, kurių galutinis terminas sutartyje nenurodytas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies i punktas.  Paskolos, kurių galutinis terminas sutartyje nenurodytas, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies i punktą. Kredito įstaiga į tas paskolas atsižvelgia tik tuomet, jeigu sutartyje kredito įstaigai leidžiama nutraukti sutartį arba pareikalauti mokėjimo per 30 kalendorinių dienų. Į nurodomą sumą turi būti įtraukti palūkanų ir minimalūs mokėjimai, nuskaitomi iš kliento sąskaitos per 30 kalendorinių dienų. Su paskolomis, kurių galutinis terminas sutartyje nenurodytas, susiję palūkanų ir minimalūs mokėjimai, kurie yra gautini pagal sutartis ir dėl kurių atsiranda faktinis grynųjų gaunamų pinigų srautas per ateinančias 30 kalendorinių dienų, laikomi gautinomis sumomis ir turi būti nurodyti atitinkamoje eilutėje pagal gautinoms sumoms taikytiną 32 straipsnyje nustatytą tvarką. Kredito įstaigos nenurodo kitų palūkanų, kurios susikaupia, bet nėra nuskaitomos iš kliento sąskaitos ir dėl jų neatsiranda faktinis grynųjų gaunamų pinigų srautas per ateinančias 30 kalendorinių dienų. |
| 0210 | **1.1.7. Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies d punktas.  Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, pozicijų, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies d punktą. Pozicijos apima lėšas, kurios pagal sutartis yra gautinos per 30 kalendorinių dienų, pavyzdžiui, dividendai pinigais iš akcijų, susijusių su tais pagrindiniais indeksais, arba pinigai, gautini iš tų nuosavybės priemonių, kurios parduotos, bet už jas dar neatsiskaityta, jeigu tai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nepripažįstama likvidžiuoju turtu. |
| 0230 | **1.1.8. Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 4 dalis.  Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 4 dalį.  Į gaunamų pinigų srautus atsižvelgiama tik tuomet, jeigu šie likučiai yra įtraukti į likvidųjį turtą, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje. |
| 0240 | **1.1.9. Iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 5 dalis kartu su 21 straipsniu.  Gautinų sumų, numatomų per 30 kalendorinių dienų laikotarpį pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytas sutartis ir dėl kredito išvestinių finansinių priemonių, grynoji vertė.  Kredito įstaigos gaunamų pinigų srautus, kurių tikimasi per 30 kalendorinių dienų, apskaičiuoja pagal grynąją vertę ir kiekvieną sandorio šalį, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 295 straipsnį yra dvišaliai užskaitos susitarimai. Grynoji vertė taip pat yra vertė atskaičius gautą užtikrinimo priemonę, jeigu ji pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį laikoma likvidžiuoju turtu.  Netenkamų ir gaunamų pinigų srautai, susidarantys dėl užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių arba kredito išvestinių finansinių priemonių sandorių, susijusių su visišku apsikeitimu pagrindinėmis sumomis vienu metu (arba tą pačią dieną), apskaičiuojami grynąja verte, net jei tiems sandoriams netaikomas dvišalis užskaitos susitarimas.  Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį duomenys teikiami atskirai, išvestinių finansinių priemonių arba kredito išvestinių finansinių priemonių sandoriai atskiriami pagal atitinkamas valiutas. Užskaita pagal sandorio šalis gali būti taikoma tik srautams ta valiuta. |
| 0250 | **1.1.10. Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentingos institucijos yra davusios leidimą taikyti didesnį gaunamų pinigų srauto koeficientą**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnis.  Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti didesnį gaunamų pinigų srauto koeficientą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnį. |
| 0260 | **1.1.11. Kiti gaunamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalis.  Visi kiti gaunamų pinigų srautai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalį, niekur kitur formoje nenurodyti. |
| 0263 | **1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b, c ir f punktuose nurodomi su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0263 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, sumą ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje sumą.  Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, turi būti nurodomi ne čia, bet XXIV PRIEDO C 75.01 formoje. |
| 0265 | **1.2.1. Sandorio šalis – centrinis bankas**  Kredito įstaigos čia nurodo gaunamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0265 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių sandorio šalis yra centrinis bankas, sumą ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kurių sandorio šalis yra centrinis bankas, sumą. |
| 0267 | **1.2.1.1. Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0267 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, sumą ir   * kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, sumą.   Kredito įstaigos nurodo užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, nepriklausomai nuo to, ar jis pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, ir nuo to, ar gautas likvidusis turtas atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0269 | **1.2.1.1.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas bet kurios 10 straipsnyje nurodytos 1 lygio turto kategorijos, išskyrus 10 straipsnio 1 dalies f punkte nurodytas itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, likvidžiuoju turtu. |
| 0271 | **1.2.1.1.1.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.1 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0273 | **1.2.1.1.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas 10 straipsnio 1 dalies f punkte nurodytos kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0275 | **1.2.1.1.2.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.2 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0277 | **1.2.1.1.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 11 straipsnius būtų laikomas bet kurios 11 straipsnyje nurodytos 2A lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0279 | **1.2.1.1.3.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.3 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0281 | **1.2.1.1.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomas bet kurios 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii arba iv papunktyje nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0283 | **1.2.1.1.4.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.4 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0285 | **1.2.1.1.5. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas 12 straipsnio 1 dalies e punkte nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0287 | **1.2.1.1.5.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.5 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0289 | **1.2.1.1.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomas bet kurios 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii arba v papunktyje nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0291 | **1.2.1.1.6.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.6 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0293 | **1.2.1.1.7. 2B lygio užtikrinimo priemonės, nenurodytos 1.2.1.1.4., 1.2.1.1.5. ar 1.2.1.1.6 skirsnyje**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas 12 straipsnio 1 dalies b, c arba f punkte nurodytos bet kurios 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0295 | **1.2.1.1.7.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.1.1.7 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0297 | **1.2.1.2. Užtikrinimo priemonės naudojamos trumpajai pozicijai padengti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris naudojamas trumpajai pozicijai padengti pagal 30 straipsnio 5 dalies antrą sakinį. Kai bet kokios rūšies užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti, tai turi būti nurodyta čia, o ne kitose pirmesnėse eilutėse. Dvigubo skaičiavimo negali būti. |
| 0299 | **1.2.1.3. Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos XXIV priedo C 74.00 formos 0299 eilutėje nurodo užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, sandorio šalis yra centrinis bankas, o užtikrinimo priemonė nelaikoma likvidžiuoju turtu. Kredito įstaigos nurodo:   * kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumą, gautiną pagal tuos sandorius, apskaičiuojamą kaip sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriomis kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą ir * kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų pagal tuos sandorius sumą, apskaičiuotą kaip pinigų srautų, gaunamų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriomis kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą. |
| 0301 | **1.2.1.3.1. Užtikrinimo priemonės yra nelikvidžios akcijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas nelikvidžiomis akcijomis. |
| 0303 | **1.2.1.3.2. Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis yra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas nelikvidžiuoju turtu, nenurodytu 1.2.1.3.1. skirsnyje. |
| 0305 | **1.2.2. Sandorio šalis – ne centrinis bankas**  Kredito įstaigos čia nurodo gaunamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0305 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių sandorio šalis nėra centrinis bankas, sumą ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kurių sandorio šalis nėra centrinis bankas, sumą. |
| 0307 | **1.2.2.1. Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0307 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, sumą ir   * kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, sumą.   Kredito įstaigos nurodo užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas likvidžiuoju turtu, nepriklausomai nuo to, ar jis pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, ir nuo to, ar gautas likvidusis turtas atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0309 | **1.2.2.1.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas bet kurios 10 straipsnyje nurodytos 1 lygio turto kategorijos, išskyrus 10 straipsnio 1 dalies f punkte nurodytas itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, likvidžiuoju turtu. |
| 0311 | **1.2.2.1.1.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.1 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0313 | **1.2.2.1.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 10 straipsnius būtų laikomas 10 straipsnio 1 dalies f punkte nurodytos kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0315 | **1.2.2.1.2.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.2 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0317 | **1.2.2.1.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 11 straipsnius būtų laikomas bet kurios 11 straipsnyje nurodytos 2A lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0319 | **1.2.2.1.3.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.3 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0321 | **1.2.2.1.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomas bet kurios 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii arba iv papunktyje nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0323 | **1.2.2.1.4.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas  Tie 1.2.2.1.4 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0325 | **1.2.2.1.5. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas 12 straipsnio 1 dalies e punkte nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0327 | **1.2.2.1.5.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.5 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0329 | **1.2.2.1.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 13 straipsnius būtų laikomas bet kurios 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii arba v papunktyje nurodytos 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0331 | **1.2.1.1.6.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.6 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0333 | **1.2.2.1.7. 2B lygio užtikrinimo priemonės, nenurodytos 1.2.2.1.4., 1.2.2.1.5. ar 1.2.2.1.6. skirsnyje**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris, nepriklausomai nuo to, ar yra pakartotinai naudojamas kitam sandoriui, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 12 straipsnius būtų laikomas 12 straipsnio 1 dalies b, c arba f punkte nurodytos bet kurios 2B lygio turto kategorijos likvidžiuoju turtu. |
| 0335 | **1.2.2.1.7.1.** **iš jų: gautos užtikrinimo priemonės atitinka veiklos reikalavimus**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Tie 1.2.2.1.7 punkto sandoriai, kurių gauta užtikrinimo priemonė atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį. |
| 0337 | **1.2.2.2. Užtikrinimo priemonės naudojamos trumpajai pozicijai padengti**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas turtu, kuris naudojamas trumpajai pozicijai padengti pagal 30 straipsnio 5 dalies antrą sakinį. Kai bet kokios rūšies užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti, tai turi būti nurodyta čia, o ne kitose pirmesnėse eilutėse. Dvigubo skaičiavimo negali būti. |
| 339 | **1.2.2.3. Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos XXIV priedo C 74.00 formos 0339 eilutėje nurodo užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, sandorio šalis nėra centrinis bankas, o užtikrinimo priemonė nelaikoma likvidžiuoju turtu. Kredito įstaigos nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje bendrą sumą, gautiną pagal tuos sandorius, apskaičiuojamą kaip sumų, gautinų pagal garantinės įmokos paskolas, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidi, užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriomis kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą ir   * kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų pagal tuos sandorius sumą, apskaičiuotą kaip pinigų srautų, gaunamų pagal garantinės įmokos paskolas, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidi, užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurių užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriomis kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą. |
| 0341 | **1.2.2.3.1. Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonės yra nelikvidžios**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies c punktas.  Garantinės įmokos paskolos, užtikrintos nelikvidžiuoju turtu, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, sandorio šalis nėra centrinis bankas, o gautas turtas nenaudojamas trumposioms pozicijoms padengti, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies c punkte. |
| 0343 | **1.2.2.3.2. Užtikrinimo priemonės yra nelikvidžios akcijos**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas nelikvidžiomis akcijomis. |
| 0345 | **1.2.2.3.3. Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas.  Užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, o sandorio šalis nėra centrinis bankas ir sandoris yra užtikrintas nelikvidžiuoju turtu, nenurodytu 1.2.2.3.1 arba 1.2.2.3.2. skirsnyje. |
| 0410 | **1.3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma**  Kredito įstaigos čia nurodo dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių gaunamų pinigų srautų bendrą sumą, apskaičiuotą XXIV priedo C 75.01 formoje. |
| 0420 | **1.4. (Bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 8 dalis.  Įstaigos atitinkamose 0140, 0150 ir 0160 skiltyse nurodo bendrą įvertintų pinigų srautų, kurie gaunami iš trečiųjų valstybių, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kurie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, sumą, atėmus bendrą įvertintų netenkamų pinigų srautų, skirtų trečiosioms valstybėms, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kurie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, sumą, kaip nurodyta XXIV priedo C 73.00 formoje. Jeigu ši suma neigiama, įstaigos nurodo „0“. |
| 0430 | **1.5. (Iš specializuotos kredito įstaigos gaunamų pinigų srautų perviršis)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies e punktas ir 33 straipsnio 6 dalis.  Kredito įstaigos, teikdamos konsoliduotą informaciją, atitinkamoje 0140, 0150 arba 0160 skiltyje nurodo iš susijusios specializuotos kredito įstaigos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 3 ir 4 dalyse, gaunamų pinigų srautų sumą, kuri viršija dėl tos pačios įstaigos netenkamų pinigų srautų sumą. |
| **PAPILDOMI STRAIPSNIAI** | |
| 0450 | **2. Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta**  Šis papildomas straipsnis pildomas tik tuo atveju, kai informacija atskirai teikiama pagal ataskaitose nurodomą valiutą arba kitas valiutas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį.  Kredito įstaigos nurodo iš išvestinių finansinių priemonių (nurodytų 1.1.9 skirsnyje) gaunamų pinigų srautų dalį, kuri yra susijusi su užsienio valiutos pagrindiniais srautais atitinkama valiuta, gaunamais iš skirtingų valiutų apsikeitimo sandorių, užsienio valiutos neatidėliotinų ir išankstinių sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų laikotarpį. Užskaita pagal sandorio šalis gali būti taikoma tik srautams ta valiuta. |
| 0460 | **3. Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje**  Kaip papildomus straipsnius kredito įstaigos čia nurodo visus 1 skirsnyje nurodytus sandorius (išskyrus 1.1.10 skirsnį), kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė.  Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 0460 eilutėje nurodo:   kiekvienoje 0010, 0020 ir 0030 skiltyje gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, bendrą sumą, kaip gautinų sumų / didžiausios sumos, kurią galima panaudoti grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, sumą pagal sandorio rūšį ir sandorio šalį; ir   kiekvienoje 0140, 0150 ir 0160 skiltyje gaunamų pinigų srautų grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje bendrą sumą, kaip gaunamų pinigų srautų grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje sumą pagal sandorio rūšį ir sandorio šalį. |
| 0470 | **3.1. Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**  Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.1 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš nefinansinių klientų, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė kredito įstaiga ar tinklo narė. |
| 0480 | **3.2. Sumos, gautinos iš finansinių klientų**  Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.2 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš finansinių klientų, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė. |
| 0490 | **3.3. Užtikrinti sandoriai**  Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.2 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, ir gautų užtikrinimo priemonių bendrą rinkos vertę, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė. |
| 0500 | **3.4. Sumos, gautinos iš sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų**  Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.5 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų, kai emitentas yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, arba yra susijęs su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narys arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narys. |
| 0510 | **3.5. Visi kiti gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje**  Kredito įstaigos čia nurodo 1.1.3–1.1.11 skirsniuose nurodytus bet kuriuos kitus gaunamų pinigų srautus grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus 1.1.5 ir 1.1.10 skirsnius), kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė. |
|  | **4. Užtikrintas skolinimas, kuriam netaikomos 17 straipsnio 2 ir 3 dalys**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių likutinis terminas yra iki 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas ir atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 0530 | **4.1. iš jų: užtikrinti 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, gautos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, o atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 0540 | **4.2. iš jų: užtikrinti 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, gautos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, o atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 0550 | **4.3. iš jų: užtikrinti 2A lygio turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, gautos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, o atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 0560 | **4.4. iš jų: užtikrinti 2B lygio turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, gautos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, o atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |
| 0570 | **4.5. iš jų: užtikrinti nelikvidžiuoju turtu**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o gautos užtikrinimo priemonės yra nelikvidusis turtas ir atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys. |

**4 DALIS. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI**

1. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai

1.1. Bendrosios pastabos

1. Šioje formoje turi būti nurodytas bet kuris sandoris, kurio terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, kurį vykdant nepiniginis turtas pakeičiamas kitu nepiniginiu turtu. Punktai, kurių įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.
2. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, susidaro netenkamų pinigų srautas, jei pasiskolintam turtui pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 skyrių taikomas mažesnis vertės sumažinimas nei paskolintam turtui. Netenkamų pinigų srautas apskaičiuojamas padauginant pagal užtikrinto finansavimo sandorius, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, pasiskolinto turto rinkos vertę iš paskolintam turtui taikytino netenkamų pinigų srauto koeficiento ir pasiskolintam turtui taikytino netenkamų pinigų srauto koeficiento skirtumo. Tuo atveju, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos šalies centrinis bankas, pasiskolinto turto rinkos vertei taikomas 0 % netenkamų pinigų srauto koeficientas. Terminas „kredito įstaigos šalies centrinis bankas“ vartojamas pagal apibrėžtį, pateiktą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 8 dalyje.
3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, susidaro gaunamų pinigų srautas, jei paskolintam turtui pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 skyrių taikomas mažesnis vertės sumažinimas nei pasiskolintam turtui. Gaunamų pinigų srautas apskaičiuojamas padauginant pagal užtikrinto skolinimo sandorius, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, paskolinto turto rinkos vertę iš pasiskolintam turtui taikytino gaunamų pinigų srauto koeficiento ir paskolintam turtui taikytino gaunamų pinigų srauto koeficiento skirtumo. Jeigu gauta užtikrinimo priemonė yra naudojama trumposioms pozicijoms, kurių terminas gali viršyti 30 kalendorinių dienų, padengti, gaunamų pinigų srautas nėra pripažįstamas.
4. Likvidžiojo turto likvidumo vertė apskaičiuojama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį.
5. Kiekvienas užtikrinimo priemone padengtas apsikeitimo sandoris vertinamas atskirai, o srautas atitinkamoje eilutėje nurodomas arba kaip netenkamų pinigų srautas, arba kaip gaunamų pinigų srautas (vienam sandoriui). Jeigu vienas sandoris susijęs su keliomis užtikrinimo priemonių kategorijomis (pvz., užtikrinimo priemonių krepšelis), tuomet, teikiant informaciją, jį reikia išskaidyti į dalis, atitinkančias formos eilutes, ir įvertinti dalimis. Kalbant apie apsikeitimo užtikrinimo priemonių krepšeliais arba grupėmis sandorius, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, paskolintas nepiniginis turtas individualiai priskiriamas pasiskolintam nepiniginiam turtui pagal likvidžiojo turto kategorijas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinės dalies 2 skyriuje, pradedant nuo mažiausiai likvidaus turto derinio (t. y. paskolinto nelikvidaus nepiniginio turto, pasiskolinto nelikvidaus nepiniginio turto). Vieno derinio užtikrinimo priemonės perviršis perkeliamas į aukštesnę kategoriją taip, kad pasiekus patį likvidžiausią derinį atitinkami deriniai būtų visiškai suderinti. Tada visas užtikrinimo priemonės perviršis įtraukiamas į patį likvidžiausią derinį.
6. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, apimantys KIS akcijas arba investicinius vienetus, nurodomi taip, tarsi sandoriai apimtų KIS pagrindinį turtą. Nurodant atitinkamą netenkamų arba gaunamų pinigų srauto koeficientą atsižvelgiama į skirtingus KIS akcijoms arba investiciniams vienetams taikytus vertės mažinimus.
7. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalį. Šiuo atveju nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti atitinkama valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad atitinkamos valiutos formoje nurodoma tik viena sandorio pusė, turinti atitinkamą poreikį likvidumo vertės perviršiui.

1.2. Konkrečios pastabos

1. Siekiant apskaičiuoti gaunamų ar netenkamų pinigų srautus, užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai nurodomi nepriklausomai nuo to, ar susijusi pagrindinė užtikrinimo priemonė atitinka arba, jei nebūtų naudojama šiam sandoriui užtikrinti, atitiktų veiklos reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje. Be to, siekdamos sudaryti sąlygas apskaičiuoti pakoreguotą likvidųjį turtą pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 2 dalį, kredito įstaigos taip pat atskirai nurodo tuos sandorius, kurių bent viena užtikrinimo priemonės sudėtinė dalis atitinka veiklos reikalavimus, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje.
2. Kai įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ar banko turtą užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ar centrinio banko turtą, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punkto ii papunktį ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą. Jei kaip užtikrinimo priemonė naudojamas konkretus turtas, kurio suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje.
3. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, susiję su 2A lygio turtu, nurodomi atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo (t. y. užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių ataskaitoje neperkelkite 2A lygio turto į 1 lygio turto skiltį).

1.3. Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių paformė

1.3.1. Nurodymai dėl konkrečių skilčių

|  |  |
| --- | --- |
| **Skiltis** | **Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai** |
| 0010 | **Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė**  Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 0010 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį. |
| 0020 | **Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė**  Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 0020 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. |
| 0030 | **Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė**  Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 0030 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį. |
| 0040 | **Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė**  Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 0040 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. |
| 0050 | **Standartinis koeficientas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 ir 32 straipsniai.  Paprastai 0050 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami tik informacijai. |
| 0060 | **Taikytinas koeficientas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 ir 32 straipsniai.  Taikytini koeficientai yra nurodyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 ir 32 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. |
| 0070 | **Netenkamų pinigų srautai**  Čia kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus. Ši vertė apskaičiuojama XXIV priedo C 75.01 formos 0060 skilties vertę padauginus iš 0030 skilties vertės. |
| 0080 | **Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba**  Čia kredito įstaigos nurodo sandorių, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, gaunamų pinigų srautus. Gaunamų pinigų srautai apskaičiuojami XXIV priedo C 75.01 formos 0060 skilties vertę padauginus iš 0010 skilties vertės. |
| 0090 | **Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba**  Čia kredito įstaigos nurodo sandorių, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, gaunamų pinigų srautus. Gaunamų pinigų srautai apskaičiuojami XXIV priedo C 75.01 formos 0060 skilties vertę padauginus iš 0010 skilties vertės. |
| 0100 | **Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba**  Čia kredito įstaigos nurodo sandorių, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma, gaunamų pinigų srautus. Gaunamų pinigų srautai apskaičiuojami XXIV priedo C 75.01 formos 0060 skilties vertę padauginus iš 0010 skilties vertės. |

1.3.2. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

|  |  |
| --- | --- |
| **Eilutė** | **Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai** |
| 0010 | **1. IŠ VISO UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ (sandorio šalis yra centrinis bankas)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių bendras vertes. |
| 0020 | **1.1. Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos kiekvienoje atitinkamoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas), bendras vertes. |
| 0030 | **1.1.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0040 | * + - 1. **iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**   Kredito įstaigos nurodo 1.1.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0050 | **1.1.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0060 | **1.1.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0070 | **1.1.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0080 | **1.1.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0090 | **1.1.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0100 | **1.1.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0110 | **1.1.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0120 | **1.1.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0130 | **1.1.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 0140 | **1.1.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0150 | **1.1.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 0160 | **1.1.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0170 | **1.1.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 0180 | **1.1.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.1.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 0190 | **1.2. Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra vertė:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, bendras vertes. |
| 0200 | **1.2.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0210 | **1.2.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0220 | **1.2.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0230 | **1.2.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0240 | **1.2.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0250 | **1.2.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0260 | **1.2.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0270 | **1.2.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0280 | **1.2.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0290 | **1.2.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0300 | **1.2.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 0310 | **1.2.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0320 | **1.2.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 0330 | **1.2.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0340 | **1.2.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 0350 | **1.2.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.2.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 0360 | **1.3. Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 2A lygio turtas, bendras vertes. |
| 0370 | **1.3.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0380 | **1.3.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0390 | **1.3.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0400 | **1.3.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0410 | **1.3.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0420 | **1.3.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0430 | **1.3.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0440 | **1.3.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0450 | **1.3.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0460 | **1.3.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0470 | **1.3.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 0480 | **1.3.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0490 | **1.3.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 0500 | **1.3.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0510 | **1.3.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 0520 | **1.3.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.3.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 0530 | **1.4. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai, bendras vertes. |
| 0540 | **1.4.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0550 | **1.4.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0560 | **1.4.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0570 | **1.4.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0580 | **1.4.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0590 | **1.4.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0600 | **1.4.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0610 | **1.4.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0620 | **1.4.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0630 | **1.4.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0640 | **1.4.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 0650 | **1.4.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0660 | **1.4.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 0670 | **1.4.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0680 | **1.4.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 0690 | **1.4.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.4.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 0700 | **1.5. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos, bendras vertes. |
| 0710 | **1.5.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0720 | **1.5.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0730 | **1.5.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0740 | **1.5.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0750 | **1.5.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0760 | **1.5.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0770 | **1.5.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0780 | **1.5.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0790 | **1.5.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0800 | **1.5.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0810 | **1.5.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 0820 | **1.5.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0830 | **1.5.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 0840 | **1.5.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0850 | **1.5.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 0860 | **1.5.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.5.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 0870 | **1.6. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS), bendras vertes. |
| 0880 | **1.6.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 0890 | **1.6.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0900 | **1.6.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų 1CQS) (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0910 | **1.6.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0920 | **1.6.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 0930 | **1.6.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0940 | **1.6.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 0950 | **1.6.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0960 | **1.6.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 0970 | **1.6.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 0980 | **1.6.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (pasiskolino). |
| 0990 | **1.6.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1000 | **1.6.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1010 | **1.6.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1020 | **1.6.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1030 | **1.6.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.6.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 1040 | **1.7. Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas kitas 2B lygio turtas, bendras vertes. |
| 1050 | **1.7.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1060 | **1.7.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1070 | **1.7.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1080 | **1.7.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1090 | **1.7.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1100 | **1.7.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1110 | **1.7.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1120 | **1.7.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1130 | **1.7.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1140 | **1.7.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1150 | **1.7.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 1160 | **1.7.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1170 | **1.7.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1180 | **1.7.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1190 | **1.7.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1200 | **1.7.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.7.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 1210 | **1.8. Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas nelikvidusis turtas, bendras vertes. |
| 1220 | **1.8.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1230 | **1.8.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.1 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1240 | **1.8.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1250 | **1.8.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.2 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1260 | **1.8.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1270 | **1.8.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.3 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1280 | **1.8.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1290 | **1.8.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.4 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1300 | **1.8.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1310 | **1.8.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.5 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1320 | **1.8.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 1330 | **1.8.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.6 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1340 | **1.8.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1350 | **1.8.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 1.8.7 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1360 | **1.8.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1370 | **2. IŠ VISO UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ (sandorio šalis – ne centrinis bankas)**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių bendras vertes. |
| 1380 | **2.1. Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos kiekvienoje atitinkamoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas), bendras vertes. |
| 1390 | **2.1.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1400 | * + - 1. **iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**   Kredito įstaigos nurodo 2.1.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1410 | **2.1.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1420 | **2.1.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1430 | **2.1.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1440 | **2.1.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1450 | **2.1.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1460 | **2.1.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1470 | **2.1.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1480 | **2.1.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1490 | **2.1.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 1500 | **2.1.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1510 | **2.1.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1520 | **2.1.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1530 | **2.1.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino), nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1540 | **2.1.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.1.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 1550 | **2.2. Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra vertė:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis.  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, bendras vertes. |
| 1560 | **2.2.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1570 | **2.2.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1580 | **2.2.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1590 | **2.2.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1600 | **2.2.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1610 | **2.2.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1620 | **2.2.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1630 | **2.2.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1640 | **2.2.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1650 | **2.2.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1660 | **2.2.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 1670 | **2.2.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1680 | **2.2.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1690 | **2.2.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1700 | **2.2.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1710 | **2.2.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.2.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 1720 | **2.3. Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 2A lygio turtas, bendras vertes. |
| 1730 | **2.3.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1740 | **2.3.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1750 | **2.3.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1760 | **2.3.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1770 | **2.3.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1780 | **2.3.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1790 | **2.3.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1800 | **2.3.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1810 | **2.3.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1820 | **2.3.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1830 | **2.3.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 1840 | **2.3.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1850 | **2.3.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 1860 | **2.3.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1870 | **2.3.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 1880 | **2.3.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.3.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 1890 | **2.4. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai, bendras vertes. |
| 1900 | **2.4.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 1910 | **2.4.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1920 | **2.4.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1930 | **2.4.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1940 | **2.4.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 1950 | **2.4.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1960 | **2.4.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 1970 | **2.4.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 1980 | **2.4.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 1990 | **2.4.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2000 | **2.4.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 2010 | **2.4.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2020 | **2.4.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 2030 | **2.4.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2040 | **2.4.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 2050 | **2.4.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.4.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 2060 | **2.5. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos, bendras vertes. |
| 2070 | **2.5.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 2080 | **2.5.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2090 | **2.5.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2100 | **2.5.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2110 | **2.5.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 2120 | **2.5.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2130 | **2.5.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 2140 | **2.5.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2150 | **2.5.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2160 | **2.5.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2170 | **2.5.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 2180 | **2.5.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2190 | **2.5.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 2200 | **2.5.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2210 | **2.5.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 2220 | **2.5.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.5.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 2230 | **2.6. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS), bendras vertes. |
| 2240 | **2.6.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 2250 | **2.6.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2260 | **2.6.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų 1CQS) (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2270 | **2.6.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2280 | **2.6.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 2290 | **2.6.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2300 | **2.6.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 2310 | **2.6.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2320 | **2.6.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2330 | **2.6.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2340 | **2.6.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1CQS) (pasiskolino). |
| 2350 | **2.6.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2360 | **2.6.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 2370 | **2.6.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2380 | **2.6.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 2390 | **2.6.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.6.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 2400 | **2.7. Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas kitas 2B lygio turtas, bendras vertes. |
| 2410 | **2.7.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 2420 | **2.7.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.1 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2430 | **2.7.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2440 | **2.7.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.2 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2450 | **2.7.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 2460 | **2.7.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.3 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2470 | **2.7.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 2480 | **2.7.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.4 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2490 | **2.7.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2500 | **2.7.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.5 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2510 | **2.7.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 2520 | **2.7.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.6 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2530 | **2.7.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 2540 | **2.7.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.7 punkto sandorių:   * paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį ir * pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2550 | **2.7.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| 2560 | **2.7.8.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.7.8 punkto sandorių paskolintos užtikrinimo priemonės, kuri, jei nebūtų naudojama kaip tų sandorių užtikrinimo priemonė, pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį būtų laikoma likvidžiuoju turtu, sudėtinę dalį. |
| 2570 | **2.8. Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis  Kredito įstaigos atitinkamose skiltyse nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas nelikvidusis turtas, bendras vertes. |
| 2580 | **2.8.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas (pasiskolino). |
| 2590 | **2.8.1.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.1 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2600 | **2.8.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2610 | **2.8.2.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.2 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2620 | **2.8.3. 2A lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino). |
| 2630 | **2.8.3.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.3 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2640 | **2.8.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino). |
| 2650 | **2.8.4.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.4 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2660 | **2.8.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis (pasiskolino). |
| 2670 | **2.8.5.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.5 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2680 | **2.8.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino). |
| 2690 | **2.8.6.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.6 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2700 | **2.8.7. Kitas 2B lygio turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino). |
| 2710 | **2.8.7.1. iš jų: užtikrinimo priemonės, kuriomis apsikeista, atitinka veiklos reikalavimus**  Kredito įstaigos nurodo 2.8.7 punkto sandorių pasiskolintos užtikrinimo priemonės, jei ji atitinka veiklos reikalavimus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnį, sudėtinę dalį. |
| 2720 | **2.8.8. Nelikvidusis turtas**  Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino). |
| **PAPILDOMI STRAIPSNIAI** | |
| 2730 | **3. Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, bendra vertė**  Įstaigos čia nurodo pirmesnėse eilutėse nurodytų užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, kai taikomas 0 % netenkamų pinigų srauto koeficientas, bendrą vertę. |
| 2740 | **4. Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendra suma**  Įstaigos čia nurodo pirmesnėse eilutėse nurodytų užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendrą vertę. |
|  | **5. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kuriems netaikomos 17 straipsnio 2 ir 3 dalys**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas ir atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2750 | **5.1. iš jų: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o pasiskolintos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2760 | **5.2. iš jų: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o pasiskolintos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2770 | **5.3. iš jų: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 2A lygio turtas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o pasiskolintos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2780 | **5.4. iš jų: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 2B lygio turtas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o pasiskolintos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2790 | **5.5. iš jų: paskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o paskolintos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2800 | **5.6. iš jų: paskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o paskolintos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2810 | **5.7. iš jų: paskolinta užtikrinimo priemonė – 2A lygio turtas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o paskolintos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |
| 2820 | **5.8. iš jų: paskolinta užtikrinimo priemonė – 2B lygio turtas**  Kredito įstaigos čia nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių likutinis terminas yra ne daugiau kaip 30 dienų, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o paskolintos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinimo priemonės ir atitinka veiklos reikalavimus, nustatytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnyje, be to, atitinkamiems sandoriams pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį netaikomos jo 17 straipsnio 2 ir 3 dalys, dalį. |

**5 DALIS. APSKAIČIAVIMAS**

1. Apskaičiavimas

1.1. Bendrosios pastabos

1. Tai – suvestinė forma, kurioje, siekiant teikti informaciją apie Deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61 nustatyto padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo laikymąsi, pateikiami duomenys apie apskaičiavimą. Punktai, kurių įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.

1.2. Konkrečios pastabos

1. Nuorodos į langelius pateikiamos šiuo formatu: forma; eilutė; skiltis. Pavyzdžiui, {C 72.00; r0130; c0040} nurodo likvidžiojo turto formą; 0130 eilutę; 0040 skiltį.

1.3. Apskaičiavimo paformė. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Eilutė** | **Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai** | |
| **APSKAIČIAVIMAS** | |
| **Skaitiklis, vardiklis, santykis**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnis  Padengimo likvidžiuoju turtu skaitiklis, vardiklis ir rodiklis.  Įrašyti visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 0010 skiltį. | |
| 0010 | **1.** **Likvidumo atsarga**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 76.00; r0290; c0010}. | |
| 0020 | **2. Grynasis netenkamų pinigų srautas**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 76.00; r0370; c0010}. | |
| 0030 | **3. Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis (%)**  Įstaigos nurodo padengimo likvidžiuoju turtu rodiklį, apskaičiuotą, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 1 dalyje.  Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis yra lygus kredito įstaigos likvidumo atsargos ir jos grynųjų netenkamų pinigų srautų per 30 kalendorinių nepalankiausių sąlygų laikotarpio dienų santykiui, kuris išreiškiamas procentais.  Jeigu {C 76.00; r0020; c0010} yra nulis (rodiklis lygus begalybei), tuomet nurodyti vertę 999999. | |
| **Skaitiklio apskaičiavimas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnis ir I priedas  Likvidumo atsargos apskaičiavimo formulė.  Įrašyti visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 0010 skiltį. | | |
| 0040 | **4. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, nepakoreguota likvidumo atsarga (vertė pagal 9 straipsnį)**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 72.00; r0030; c0040}. | |
| 0050 | **5. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, 30 dienų netenkamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 1 lygio (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0060 | **6. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, 30 dienų gaunamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 1 lygio (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0070 | **7.** **Užtikrinti netenkamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo piniginių lėšų (1 lygio turto) netenkamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį arba užtikrinto skolinimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0080 | **8. Užtikrinti gaunamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo piniginių lėšų (1 lygio turto) gaunamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį arba užtikrinto skolinimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0091 | **9. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, „pakoreguota suma“**  Nuoroda į I priedo 3 dalies a punktą  Įstaigos nurodo pakoreguotą nepadengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, sumą nepritaikius viršutinės ribos.  Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių arba užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, likvidavimą, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0100 | **10. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 72.00; r0180; c0040}. | |
| 0110 | **11. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, 30 dienų netenkamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų netenkamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0120 | **12. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, 30 dienų gaunamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų gaunamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0131 | **13.** **1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų „pakoreguota suma“**  Nuoroda į I priedo 3 dalies b punktą.  Įstaigos nurodo pakoreguotą padengtųjų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, sumą nepritaikius viršutinės ribos.  Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių arba užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės datos, likvidavimą, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0160 | **14. 2A lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 72.00; r0230; c0040}. | |
| 0170 | **15. 2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 2A lygio likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0180 | **16. 2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 2A lygio likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0191 | **17. 2A lygio turto „pakoreguota suma“**  Nuoroda į I priedo 3 dalies c punktą.  Įstaigos nurodo pakoreguotą 2A lygio turto sumą nepritaikius viršutinės ribos.  Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių arba užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, likvidavimą, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0220 | **18. 2B lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį**  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 72.00; r0310; c0040}. | |
| 0230 | **19.** **2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 2B lygio likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0240 | **20. 2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai**  Įstaigos nurodo 2B lygio likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srautus likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo arba užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0251 | **21. 2B lygio turto „pakoreguota suma“**  Nuoroda į I priedo 3 dalies d punktą.  Įstaigos nurodo pakoreguotą 2B lygio turto sumą nepritaikius viršutinės ribos.  Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių arba užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo datos, likvidavimą, nebent sandorio atsisakoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnio 4 dalį. | |
| 0280 | **22. Perteklinė likvidžiojo turto suma**  I priedo 4 dalis  Įstaigos nurodo „perteklinę likvidžiojo turto sumą“. Ši suma yra:  a) pakoreguota nepadengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, suma plius  b) pakoreguota 1 lygio padengtųjų obligacijų suma plius  c) pakoreguota 2A lygio turto suma plius  d) pakoreguota 2B lygio turto suma,  atėmus mažesnįjį iš šių dydžių:  e) a, b, c ir d sumą;  f) dydį, gaunamą 100/30 padauginus iš a;  g) dydį, gaunamą 100/60 padauginus iš a ir b sumos;  h) dydį, gaunamą 100/85 paauginus iš a, b ir c sumos. | |
| 0290 | **23. LIKVIDUMO ATSARGA**  I priedo 2 dalis  Įstaigos nurodo likvidumo atsargą, kurią sudaro:  a) 1 lygio turto suma plius  b) 2A lygio turto suma plius  c) 2B lygio turto suma,  atėmus mažesnįjį iš šių dydžių:  d) a, b ir c sumą arba  e) „perteklinę likvidžiojo turto sumą“. | |
| **Vardiklio apskaičiavimas**  Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II priedas  Grynojo netenkamų pinigų srauto apskaičiavimo formulė  Čia  NLO – grynasis netenkamų pinigų srautas  TO – visi netenkamų pinigų srautai  TI – visi gaunamų pinigų srautai  FEI – gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba  IHC – gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma didesnė viršutinė 90 % netenkamų pinigų srautų riba  IC – gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma viršutinė 75 % netenkamų pinigų srautų riba  Įstaigos įrašo visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 0010 skiltį. | | |
| 0300 | **24. Iš viso išlaidų**  TO – iš netenkamų pinigų srautų lentelės  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 73.00; r0010; c0060}. | |
| 0310 | **25. Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba**  FEI – iš gaunamų pinigų srautų lentelės  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 74.00; r0010; c0160}. | |
| 0320 | **26. Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba**  IHC – iš gaunamų pinigų srautų lentelės  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 74.00; r0010; c0150}. | |
| 0330 | **27. Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba**  IC – iš gaunamų pinigų srautų lentelės  Įstaigos nurodo skaičių iš {C 74.00; r0010; c0140}. | |
| 0340 | **28. Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumos atėmimas**  Įstaigos nurodo šią NLO apskaičiavimo dalį:  = MIN (FEI, TO). | |
| 0350 | **29. Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba, sumažinimas**  Įstaigos nurodo šią NLO apskaičiavimo dalį:  = MIN (IHC, 0.9\*MAX(TO-FEI, 0)). | |
| 0360 | **30. Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba, sumažinimas**  Įstaigos nurodo šią NLO apskaičiavimo dalį:  = MIN (IC, 0.75\*MAX(TO-FEI-IHC/0.9, 0)). | |
| 0370 | **31. GRYNASIS NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAS**  Įstaigos nurodo grynąjį netenkamų pinigų srautą, kuris yra lygus visų netenkamų pinigų srautų sumai atėmus gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumą, gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė 90 % riba, sumą ir gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė 75 % riba, sumą.  NLO = TO — MIN(FEI, TO) - MIN(IHC, 0.9\*MAX(TO-FEI, 0)) - MIN(IC, 0.75\*MAX(T0-FEI-IHC/0.9,0)) | |
| **2 ramstis** | | |
| 0380 | **32. 2 RAMSČIO REIKALAVIMAS**  KRD 105 straipsnis  Įstaigos nurodo 2 ramsčio reikalavimą. | |

**6 DALIS. KONSOLIDAVIMO TAIKYMO SRITIS**

1. Konsolidavimo taikymo sritis

1.1. Bendrosios pastabos

1. Šioje formoje vien konsoliduoto lygmens padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio tikslu nurodomi subjektai, su kuriais yra susijusi C 72.00, C 73.00, C 74.00, C 75.01 ir C 76.00 formose pateikta informacija. Šioje formoje nurodomi visi subjektai, patenkantys į padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio konsolidavimo taikymo sritį pagal atitinkamai Reglamento (ES) Nr. 575/2013 8 ir 10 straipsnius, 11 straipsnio 3 ir 5 dalis. Šioje formoje yra tiek eilučių, kiek yra subjektų, patenkančių į konsolidavimo taikymo sritį.

1.2 Nurodymai dėl konkrečių skilčių

|  |  |
| --- | --- |
| **Skiltis** | **Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai** |
| 0005 | **Patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė**  Patronuojančioji įmonė nurodoma tais atvejais, kai eilutėje nurodytas subjektas yra:   * ES patronuojančioji įstaiga, ES patronuojančioji finansų kontroliuojančioji bendrovė arba ES patronuojančioji mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, kaip numatyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 11 straipsnio 3 dalyje;   patronuojančioji arba patronuojamoji įstaiga, privalanti laikytis padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio konsoliduotai arba iš dalies konsoliduotai viename likvidumo pogrupyje, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 8 straipsnyje;   * atitinkama įstaiga, privalanti laikytis padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio iš dalies konsoliduotai, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 11 straipsnio 5 dalyje; * ES centrinė įstaiga.   Likusiose eilutėse nurodoma patronuojamoji įmonė. |
| 0010 | **Pavadinimas**  0010 skiltyje nurodomas kiekvieno subjekto, patenkančio į konsolidavimo taikymo sritį, pavadinimas. |
| 0020 | **Kodas**  Eilutės numerį sudarantis kodas turi būti unikalus kiekvienam subjektui, apie kurį teikiama informacija. Įstaigų ir draudimo įmonių kodas yra LEI kodas. Kitų subjektų kodas yra LEI kodas arba, jei jo nėra, nacionalinis kodas. Unikalus kodas visą laiką nuosekliai naudojamas skirtingose formose. Kodas visuomet yra išreikštas tam tikra verte. |
| 0021 | **Kodo rūšis**  Įstaigos nurodo 0020 skiltyje nurodyto kodo rūšį: „LEI kodas“ arba „ne LEI kodas“.  Kodo rūšis nurodoma visada. |
| 0022 | **Nacionalinis kodas**  Kai įstaigos nurodo LEI kodą kaip identifikatorių skiltyje „Kodas“, jos gali papildomai nurodyti nacionalinį kodą. |
| 0040 | **Šalies kodas**  0020 skiltyje nurodomas kiekvieno subjekto, patenkančio į konsolidavimo taikymo sritį, įsisteigimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas. |
| 0050 | **Subjekto rūšis**  0010 skiltyje nurodytiems subjektams priskirta subjekto rūšis, atitinkanti jo teisinę formą iš šio sąrašo:  kredito įstaiga;  investicinė įmonė;  kita |

1. 2014 m. spalio 10 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2015/61, kuriuo dėl kredito įstaigoms taikomo padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo papildomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 (OL L 11, 2015 1 17, p. 1). [↑](#footnote-ref-2)
2. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai papildomai turi būti nurodyti XXIV priedo C 75.01 formoje. [↑](#footnote-ref-3)