**NL**

**BIJLAGE IX**

“BIJLAGE XXV

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 1: LIQUIDE ACTIVA)**

1. Liquide activa

1.1. Algemene opmerkingen

1. De informatie over activa in deze overzichtstemplate is bedoeld ten behoeve van de rapportage over het liquiditeitsdekkingsvereiste als bedoeld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de Commissie[[1]](#footnote-2). Posten die de kredietinstellingen niet hoeven in te vullen, zijn met grijs aangegeven.
2. De gerapporteerde activa voldoen aan de voorschriften die zijn vastgesteld in titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.
3. In afwijking van punt 2 passen kredietinstellingen de valutabeperkingen die zijn vastgesteld in artikel 8, lid 6, artikel 10, lid 1, onder d), en artikel 10, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, niet toe indien de template wordt ingevuld op basis van een afzonderlijke valuta, zoals voorgeschreven in artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013. Kredietinstellingen houden zich wel aan de beperkingen met betrekking tot het rechtsgebied.
4. Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013, de template in de toepasselijke valuta.
5. Overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 rapporteren kredietinstellingen in voorkomend geval het bedrag/de marktwaarde van de liquide activa rekening houdende met de netto liquiditeitsuitstromen en -instromen als gevolg van de vroegtijdige beëindiging van afdekkingen als bedoeld in artikel 8, lid 5, onder b), van diezelfde gedelegeerde verordening, en met toepassing van de in hoofdstuk 2 van diezelfde gedelegeerde verordening gespecificeerde reductiefactoren.
6. In Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 is uitsluitend sprake van percentages en reductiefactoren. In deze instructies verwijst de term “gewogen” in het algemeen naar het bedrag dat is verkregen na toepassing van de desbetreffende reductiefactoren, percentages en andere aanvullende instructies (bijv. bij gewaarborgde financieringstransacties en gedekte leningstransacties). In deze instructies is “risicogewicht” te verstaan als een getal tussen 0 en 1 dat, na vermenigvuldiging met het bedrag, respectievelijk het gewogen bedrag of de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 oplevert.
7. Kredietinstellingen rapporteren de posten binnen en tussen de posten 1.1.1., 1.1.2., 1.2.1. en 1.2.2. van de template niet dubbel.

1.2. Specifieke opmerkingen

1.2.1. Specifieke voorschriften met betrekking tot instellingen voor collectieve belegging

1. Voor de posten 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. en 1.2.2.13. van de template rapporteren kredietinstellingen de marktwaarde van de instelling voor collectieve belegging (icb) in verhouding tot de onderliggende liquide activa van de desbetreffende onderneming, overeenkomstig artikel 15, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.

1.2.2. Specifieke voorschriften met betrekking tot grandfathering- en overgangsbepalingen

1. De in artikelen 35 tot en met 37 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bedoelde posten worden gerapporteerd in de passende rijen voor de activa. Het totaal van alle op grond van die artikelen gerapporteerde bedragen voor de activa wordt ook ter referentie vermeld onder “Pro-memorieposten”.

1.2.3. Specifieke voorschriften met betrekking tot de rapportage door centrale instellingen

1. Bij het rapporteren van liquide activa die overeenstemmen met deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale instelling en die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd, zorgen de centrale instellingen ervoor dat, in overeenstemming met artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, het gerapporteerde bedrag van deze liquide activa na toepassing van de reductiefactor niet hoger is dan de uitstroom uit deze deposito’s.

1.2.4. Specifieke voorschriften met betrekking tot afwikkelingstransacties en forward starting transactions

1. Alle activa die voldoen aan artikelen 7, 8 en 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 en die op de referentiedatum deel uitmaken van de voorraad activa van de kredietinstelling, worden gerapporteerd in de desbetreffende rij van template C 72.00, zelfs indien zij worden verkocht of gebruikt in gedekte termijntransacties. Dienovereenkomstig worden in deze template geen liquide activa gerapporteerd uit hoofde van forward starting transactions die betrekking hebben op contractueel overeengekomen, maar nog niet afgewikkelde aankopen van liquide activa en op termijnaankopen van liquide activa.

1.2.5. Subtemplate “Liquide activa”

1.2.5.1 Instructies voor specifieke kolommen

|  |  |
| --- | --- |
| Kolom | Verwijzingen naar wetgeving en instructies |
| 010 | **Bedrag/marktwaarde**  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 de marktwaarde of, indien van toepassing, het bedrag van de liquide activa in overeenstemming met titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Het bedrag dat of de marktwaarde die in kolom 010 wordt gerapporteerd:  — houdt rekening met de netto-uitstromen en -instromen als gevolg van de vroegtijdige beëindiging van afdekkingen als bedoeld in artikel 8, lid 5, van die verordening;  — houdt geen rekening met de in titel II van die verordening gespecificeerde reductiefactoren;  — omvat het aandeel van de in artikel 16, lid 1, onder a), van die verordening bedoelde deposito’s die bestaan uit in de overeenkomstige rijen vermelde verschillende specifieke activa;  — wordt in voorkomend geval verminderd met het bedrag van de in artikel 16 bedoelde deposito’s bij de centrale kredietinstelling als bedoeld in artikel 27, lid 3, van die verordening.  Voor de toepassing van artikel 8, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 houden kredietinstellingen rekening met de netto inkomende of uitgaande kasstroom die zou ontstaan indien de afdekking op de rapportagereferentiedatum wordt beëindigd. Kredietinstellingen laten potentiële toekomstige waardeveranderingen van het actief hierbij buiten beschouwing. |
| 020 | **Standaardrisicogewicht**  In kolom 020 staan de risicogewichten die het bedrag voorstellen na toepassing van de desbetreffende reductiefactoren als bedoeld in titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De risicogewichten zijn bedoeld om de waardevermindering van de liquide activa weer te geven na toepassing van de betrokken reductiefactoren. |
| 030 | **Toepasselijk risicogewicht**  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 030 het toepasselijke risicogewicht dat geldt voor liquide activa als bedoeld in titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen. Het in kolom 030 gerapporteerde cijfer mag niet hoger zijn dan het cijfer in kolom 020. |
| 040 | **Waarde overeenkomstig artikel 9**  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bepaalde waarde van het liquide actief, die het bedrag of de marktwaarde is, rekening houdende met netto liquiditeitsuitstromen en -instromen als gevolg van de vroegtijdige beëindiging van afdekkingen, vermenigvuldigd met het toepasselijke risicogewicht. |

1.2.5.2. Instructies voor specifieke rijen

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rij | Verwijzingen naar wetgeving en instructies | |
| 010 | | **1. TOTAAL AAN ONGECORRIGEERDE LIQUIDE ACTIVA**  Titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 het totale bedrag of de totale marktwaarde van hun liquide activa.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de overeenkomstig artikel 9 berekende totale waarde van hun liquide activa. |
| 020 | | **1.1. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 1**  De artikelen 10, 15, 16, en 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De in deze afdeling gerapporteerde activa zijn overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 1 of worden als zodanig behandeld.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 het totale bedrag of de totale marktwaarde van hun liquide activa van niveau 1.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de overeenkomstig artikel 9 berekende totale waarde van hun liquide activa van niveau 1. |
| 030 | | 1.1.1. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit  De artikelen 10, 15, 16, en 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  De in deze onderafdeling gerapporteerde activa zijn overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 1 of worden als zodanig behandeld. Activa en onderliggende activa die als gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit kwalificeren overeenkomstig artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden niet in deze onderafdeling gerapporteerd.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 de som van de totale marktwaarde van activa van niveau 1, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de som van het totale gewogen bedrag van activa van niveau 1, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 040 | 1.1.1.1. Munten en bankbiljetten  Artikel 10, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Totaalbedrag aan contanten afkomstig van munten en bankbiljetten | |
| 050 | 1.1.1.2. Opvraagbare reserves bij centrale banken  Artikel 10, lid 1, onder b), punt iii) van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Het totale bedrag aan reserves dat tijdens stressperioden te allen tijde kan worden opgenomen en dat door de kredietinstelling bij de Europese Centrale Bank (ECB), een centrale bank van een lidstaat of een centrale bank van een derde land wordt aangehouden, mits aan de blootstellingen met betrekking tot de centrale bank of centrale overheid van het betrokken derde land door een aangewezen externe kredietbeoordelingsinstelling (EKBI) een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Het voor opvraging in aanmerking komende bedrag is vastgesteld in een overeenkomst tussen de bevoegde autoriteit van de kredietinstelling en de centrale bank waarbij de reserves worden aangehouden, dan wel in de toepasselijke voorschriften van dat derde land, als bedoeld in artikel 10, lid 1, onder b), punt iii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 060 | 1.1.1.3. Activa van centrale banken  Artikel 10, lid 1, onder b), punten i) en ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de ECB, een centrale bank van een lidstaat of een centrale bank van een derde land, mits aan de blootstellingen met betrekking tot de centrale bank of centrale overheid van het betrokken derde land door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 070 | 1.1.1.4. Activa van centrale overheden  Artikel 10, lid 1, onder c), punten i) en ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de centrale overheid van een lidstaat of de centrale overheid van een derde land, mits aan die activa door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Activa die zijn uitgegeven door kredietinstellingen die een garantie van de centrale overheid van een lidstaat genieten, worden overeenkomstig artikel 35 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 in deze rij gerapporteerd.  Activa uitgegeven door de door de lidstaten ondersteunde beheersagentschappen voor probleemactiva welke in artikel 36 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 worden genoemd, worden in deze rij gerapporteerd. | |
| 080 | 1.1.1.5. Activa van regionale overheden/lokale autoriteiten  Artikel 10, lid 1, onder c), punten iii) en iv), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door regionale overheden of lokale autoriteiten van een lidstaat, mits deze activa worden behandeld als blootstellingen met betrekking tot de centrale overheid van de lidstaat overeenkomstig artikel 115, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door regionale overheden of lokale autoriteiten van een derde land waaraan door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013, mits deze activa worden behandeld als blootstellingen met betrekking tot de centrale overheid van het derde land overeenkomstig artikel 115, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Activa uitgegeven door kredietinstellingen die een garantie van een regionale overheid of een lokale autoriteit van een lidstaat genieten, worden overeenkomstig artikel 35 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 in deze rij gerapporteerd. | |
| 090 | 1.1.1.6. Activa van publiekrechtelijke lichamen  Artikel 10, lid 1, onder c), punten v) en vi), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door publiekrechtelijke lichamen van een lidstaat of een derde land, mits die activa worden behandeld als blootstellingen met betrekking tot de centrale overheid, regionale overheden of lokale autoriteiten van deze lidstaat of dit derde land, overeenkomstig artikel 116, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Aan blootstellingen met betrekking tot een centrale overheid van een derde land als bedoeld in het voorgaande punt, is door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Blootstellingen met betrekking tot in deze onderafdeling genoemde regionale overheden of lokale autoriteiten van een derde land, worden behandeld als blootstellingen met betrekking tot de centrale overheid van het betrokken derde land overeenkomstig artikel 115, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 100 | 1.1.1.7. In nationale of vreemde valuta luidende activa van centrale overheden en centrale banken die kunnen worden opgenomen  Artikel 10, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de centrale overheid van een derde land, of de centrale bank en op de voorwaarden van artikel 10, lid 1, onder d), punt ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bij een centrale bank van een derde land aangehouden reserves waaraan door een aangewezen EKBI geen kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend, op voorwaarde dat de kredietinstelling het totaal van die activa als activa van niveau 1 opneemt ten belope van haar aan netto liquiditeitsuitstromen onder stressomstandigheden in diezelfde vreemde valuta.  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de centrale overheid van een derde land, of door de centrale bank van een derde land en op de voorwaarden van artikel 10, lid 1, onder d), punt ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bij een centrale bank van een derde land aangehouden reserves waaraan door een aangewezen EKBI geen kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend, en die activa niet in de nationale valuta van dit derde land luiden, op voorwaarde dat de kredietinstelling de activa als activa van niveau 1 opneemt, voor zover haar totaal aan netto liquiditeitsuitstromen onder stressomstandigheden in deze vreemde valuta overeenstemt met haar activiteiten in het rechtsgebied waarin het liquiditeitsrisico wordt aangegaan. | |
| 110 | 1.1.1.8. Activa van kredietinstellingen (beschermd door overheden van lidstaten, verstrekkers van stimuleringsleningen)  Artikel 10, lid 1, onder e), punten i) en ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa uitgegeven door kredietinstellingen die rechtsgeldig zijn opgericht door de centrale overheid, een regionale overheid of een lokale autoriteit van een lidstaat die wettelijk verplicht is de economische basis van de kredietinstelling te beschermen en te zorgen voor het behoud van de financiële levensvatbaarheid ervan.  Activa uitgegeven door instellingen die stimuleringsleningen verstrekken als bedoeld in artikel 10, lid 1, onder e), punt ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Blootstellingen met betrekking tot de bovengenoemde regionale overheden of lokale autoriteiten worden behandeld als blootstellingen met betrekking tot de centrale overheid van de betrokken lidstaat overeenkomstig artikel 115, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 120 | 1.1.1.9. Activa van multilaterale ontwikkelingsbanken en internationale organisaties  Artikel 10, lid 1, onder g), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door multilaterale ontwikkelingsbanken en internationale organisaties als bedoeld in, respectievelijk, artikel 117, lid 2, en artikel 118 van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 130 | 1.1.1.10. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit munten/bankbiljetten en/of blootstellingen met betrekking tot centrale banken  Artikel 15, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in instellingen voor collectieve belegging (icb’s) waarvan de onderliggende activa bestaan uit munten, bankbiljetten en blootstellingen met betrekking tot de ECB, een centrale bank van een lidstaat of een centrale bank van een derde land, mits aan de blootstellingen met betrekking tot de centrale bank of centrale overheid van het betrokken derde land door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 114, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 140 | 1.1.1.11. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit activa van niveau 1, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit  Artikel 15, lid 2, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als activa van niveau 1, met uitzondering van munten, bankbiljetten en blootstellingen met betrekking tot de ECB, een centrale bank van een lidstaat of een centrale bank van een derde land, alsook met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als bedoeld in artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 150 | 1.1.1.12. Alternatieve liquiditeitsbenaderingen: kredietfaciliteiten van centrale banken  Artikel 19, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Het onbenutte bedrag van de kredietfaciliteiten van de ECB, de centrale bank van een lidstaat of de centrale bank van een derde land, mits de faciliteit voldoet aan de voorwaarden die zijn vastgesteld in artikel 19, lid 1, onder b), punten i) tot en met iii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 160 | **1.1.1.13. Centrale kredietinstellingen: activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd**  Artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Overeenkomstig artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten liquide activa worden geïdentificeerd die overeenstemmen met deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale instelling die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd. Die liquide activa worden niet meegerekend voor de dekking van andere dan uit deze deposito’s resulterende uitstromen en worden buiten beschouwing gelaten voor de in artikel 17 bedoelde berekening van de samenstelling van de overblijvende liquiditeitsbuffer voor de centrale instelling op individueel niveau.  Bij het rapporteren van die activa zorgen de centrale instellingen ervoor dat het gerapporteerde bedrag van die liquide activa na toepassing van de reductiefactor niet hoger is dan de uit de overeenkomstige deposito’s resulterende uitstroom.  De in deze rij opgegeven activa zijn activa van niveau 1, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. | |
| 170 | 1.1.1.14. Alternatieve liquiditeitsbenaderingen: als activa van niveau 1 opgenomen activa van niveau 2A  Artikel 19, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Indien er onvoldoende activa van niveau 1 beschikbaar zijn, rapporteren kredietinstellingen overeenkomstig artikel 19, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 het bedrag van de activa van niveau 2A die zij als activa van niveau 1 opnemen en die zij niet als activa van niveau 2A rapporteren. Die activa worden niet gerapporteerd in de afdeling voor activa van niveau 2A. | |
| 180 | 1.1.2. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit  De artikelen 10, 15 en 16 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De in deze onderafdeling gerapporteerde activa zijn overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 1, of worden als zodanig behandeld, en zijn, of hebben onderliggende activa die kwalificeren als, gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit in de zin van artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 de som van de totale marktwaarde of het totale bedrag van activa van niveau 1, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de som van het totale gewogen bedrag van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 190 | 1.1.2.1. Gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit  Artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die blootstellingen vertegenwoordigen in de vorm van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit die voldoen aan de voorwaarden van artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 200 | 1.1.2.2. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit  Artikel 15, lid 2, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit in de zin van artikel 10, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 210 | **1.1.2.3. Centrale kredietinstellingen: activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd**  Artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Overeenkomstig artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten liquide activa worden geïdentificeerd die overeenstemmen met deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale instelling die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd. Die liquide activa worden niet meegerekend voor de dekking van andere dan uit deze deposito’s resulterende uitstromen en worden buiten beschouwing gelaten bij de in artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bedoelde berekening van de samenstelling van de overblijvende liquiditeitsbuffer voor de centrale instelling op individueel niveau.  Bij het rapporteren van die activa zorgen de centrale instellingen ervoor dat het gerapporteerde bedrag van die liquide activa na toepassing van de reductiefactor niet hoger is dan de uit de overeenkomstige deposito’s resulterende uitstroom.  De in deze rij opgegeven activa zijn activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. | |
| 220 | **1.2. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 2**  De artikelen 11 tot en met 16 en artikel 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De in deze afdeling gerapporteerde activa zijn expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 2A of 2B of worden op zodanige wijze behandeld overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 het totale bedrag of de totale marktwaarde van hun liquide activa van niveau 2.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de overeenkomstig artikel 9 berekende totale waarde van hun liquide activa van niveau 2. | |
| 230 | **1.2.1. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 2A**  De artikelen 11, 15 en 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De in deze onderafdeling gerapporteerde activa zijn overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 2A of worden als zodanig behandeld.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 de som van de totale marktwaarde of het totale bedrag van activa van niveau 2A, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de som van het totale gewogen bedrag van activa van niveau 2A, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 240 | **1.2.1.1. Activa van regionale overheden/lokale autoriteiten of publiekrechtelijke lichamen (lidstaten, risicogewicht van 20 %)**  Artikel 11, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door regionale overheden, lokale autoriteiten of publiekrechtelijke lichamen van een lidstaat, waarbij aan de desbetreffende blootstellingen een risicogewicht van 20 % is toegekend. | |
| 250 | **1.2.1.2. Activa van centrale banken, centrale/regionale overheden, lokale autoriteiten of publiekrechtelijke lichamen (derde landen, risicogewicht van 20 %)**  Artikel 11, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de centrale overheid of centrale bank van een derde land of door regionale overheden, lokale autoriteiten of publiekrechtelijke lichamen van een derde land, voor zover aan die activa een risicogewicht van 20 % is toegekend. | |
| 260 | **1.2.1.3. Gedekte obligaties van hoge kwaliteit (kredietkwaliteitscategorie 2)**  Artikel 11, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die blootstellingen vertegenwoordigen in de vorm van gedekte obligaties van hoge kwaliteit die voldoen aan de voorwaarden van artikel 11, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits aan die activa door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 2 is toegekend overeenkomstig artikel 129, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 270 | **1.2.1.4. Gedekte obligaties van hoge kwaliteit (derde landen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 11, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die blootstellingen vertegenwoordigen in de vorm van gedekte obligaties uitgegeven door kredietinstellingen van derde landen die voldoen aan de voorwaarden van artikel 11, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits aan die activa door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 1 is toegekend overeenkomstig artikel 129, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 280 | **1.2.1.5. Bedrijfsschuldpapieren (kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 11, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Bedrijfsschuldpapieren die voldoen aan de voorwaarden van artikel 11, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 290 | **1.2.1.6. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit activa van niveau 2A**  Artikel 15, lid 2, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als activa van niveau 2A in de zin van artikel 11 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 300 | **1.2.1.7. Centrale kredietinstellingen: activa van niveau 2A die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd**  Artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Overeenkomstig artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten liquide activa worden geïdentificeerd die overeenstemmen met deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale instelling die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd. Die liquide activa worden niet meegerekend voor de dekking van andere dan uit deze deposito’s resulterende uitstromen en worden buiten beschouwing gelaten bij de in artikel 17 bedoelde berekening van de samenstelling van de overblijvende liquiditeitsbuffer voor de centrale instelling op individueel niveau.  Bij het rapporteren van die activa zorgen de centrale instellingen ervoor dat het gerapporteerde bedrag van die liquide activa na toepassing van de reductiefactor niet hoger is dan de uit de overeenkomstige deposito’s resulterende uitstroom.  De in deze rij vermelde activa zijn activa van niveau 2A. | |
| 310 | **1.2.2. Totaal aan ongecorrigeerde activa van niveau 2B**  De artikelen 12 tot en met 16 en artikel 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De in deze onderafdeling gerapporteerde activa zijn expliciet geïdentificeerd als activa van niveau 2B overeenkomstig Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 de som van de totale marktwaarde of het totale bedrag van activa van niveau 2B, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 040 de som van het totale gewogen bedrag van activa van niveau 2B, zonder rekening te houden met de vereisten van artikel 17 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 320 | **1.2.2.1. Door activa gedekte effecten (woonkredieten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 12, lid 1, onder a), en artikel 13, lid 2, onder g), punten i) en ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Blootstellingen in de vorm van door activa gedekte effecten die voldoen aan de voorwaarden van artikel 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits zij worden gedekt door woonkredieten met als onderpand een hypotheek van eerste rang, of door volledig gedekte woonkredieten overeenkomstig artikel 13, lid 2, onder g), punten i) en ii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  In deze rij worden activa gerapporteerd die onder de overgangsbepalingen van artikel 37 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vallen. | |
| 330 | **1.2.2.2. Door activa gedekte effecten (autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 12, lid 1, onder a), en artikel 13, lid 2, onder g), punt iv), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Blootstellingen in de vorm van door activa gedekte effecten die voldoen aan artikel 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits zij worden gedekt door autoleningen en -leases overeenkomstig artikel 13, lid 2, onder g), punt iv), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 340 | **1.2.2.3. Gedekte obligaties van hoge kwaliteit (risicogewicht van 35 %)**  Artikel 12, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Activa die blootstellingen vertegenwoordigen in de vorm van gedekte obligaties uitgegeven door kredietinstellingen die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits de pool van onderliggende activa uitsluitend bestaat uit blootstellingen die, wat kredietrisico betreft, in aanmerking komen voor een risicogewicht van 35 % of minder overeenkomstig artikel 125 van Verordening (EU) nr. 575/2013. | |
| 350 | **1.2.2.4. Door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 12, lid 1, onder a), en artikel 13, lid 2, onder g), punten iii) en v), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Blootstellingen in de vorm van door activa gedekte effecten die voldoen aan de voorwaarden artikel 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits zij worden gedekt door activa als bedoeld in artikel 13, lid 2, onder g), punten iii) en v), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Voor de toepassing van artikel 13, lid 2, onder g), punt iii), vormen kleine en middelgrote ondernemingen bij de uitgifte van de securitisatie ten minste 80 % van de kredietnemers in de pool. | |
| 360 | **1.2.2.5. Bedrijfsschuldpapieren (kredietkwaliteitscategorie 2/3)**  Artikel 12, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Bedrijfsschuldpapieren die aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. | |
| 370 | **1.2.2.6. Bedrijfsschuldpapieren — niet-rentedragende activa (om redenen van godsdienstige overtuiging aangehouden door kredietinstellingen) (kredietkwaliteitscategorie 1/2/3)**  Artikel 12, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Een bevoegde autoriteit kan kredietinstellingen die krachtens hun statuten om redenen van godsdienstige overtuiging niet in staat zijn rentedragende activa aan te houden, toestaan af te wijken van artikel 12, lid 1, onder b), punten ii) en iii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, op voorwaarde dat het bewijs wordt geleverd dat er onvoldoende niet-rentedragende activa beschikbaar zijn die aan voorwaarden uit die punten voldoen, en dat de betrokken niet-rentedragende activa een passende liquiditeit hebben op particuliere markten.  Die kredietinstellingen rapporteren bedrijfsschuldpapieren die niet-rentedragende activa vertegenwoordigen, voor zover zij voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder b), punt i), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en mits hun door hun bevoegde autoriteit een passende ontheffing is verleend. | |
| 380 | **1.2.2.7. Aandelen (belangrijke beursindex)**  Artikel 12, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen die aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen en die in de valuta van de lidstaat van herkomst van de kredietinstelling luiden.  Kredietinstellingen rapporteren ook aandelen die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder c), en in een andere valuta luiden, mits zij alleen als activa van niveau 2B in aanmerking worden genomen ten belope van het bedrag dat nodig is ter dekking van de liquiditeitsuitstromen in die valuta of in het rechtsgebied waar het liquiditeitsrisico wordt aangegaan. | |
| 390 | **1.2.2.8. Niet-rentedragende activa (om redenen van godsdienstige overtuiging aangehouden door kredietinstellingen) (kredietkwaliteitscategorie 3-5)**  Artikel 12, lid 1, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor kredietinstellingen die krachtens hun statuten om redenen van godsdienstige overtuiging niet in staat zijn rentedragende activa aan te houden, niet-rentedragende activa die vorderingen vertegenwoordigen op of worden gegarandeerd door de centrale overheid of centrale bank van een derde land of door een regionale overheid, een lokale autoriteit of een publiekrechtelijk lichaam van een derde land, mits aan die activa door een aangewezen EKBI een kredietbeoordeling van ten minste kredietkwaliteitscategorie 5 is toegekend overeenkomstig artikel 114 van Verordening (EU) nr. 575/2013, of een gelijkwaardige kredietkwaliteitscategorie bij een kredietbeoordeling voor de korte termijn. | |
| 400 | **1.2.2.9. Door centrale banken verstrekte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten voor beperkt gebruik**  Artikel 12, lid 1, onder d), en artikel 14 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Het onbenutte bedrag van door centrale banken verstrekte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten voor beperkt gebruik die voldoen aan de criteria van artikel 14 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 410 | **1.2.2.10. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa zijn door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 15, lid 2, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als activa van niveau 2B in de zin van artikel 13, lid 2, onder g), punten i), ii) en iv), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 420 | **1.2.2.11. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit (risicogewicht van 35 %)**  Artikel 15, lid 2, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als activa van niveau 2B in de zin van artikel 12, lid 1, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 430 | **1.2.2.12. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 15, lid 2, onder g), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa overeenstemmen met activa die kwalificeren als activa van niveau 2B in de zin van artikel 13, lid 2, onder g), punten iii) en v), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Voor de toepassing van artikel 13, lid 2, onder g), punt iii), vormen kleine en middelgrote ondernemingen bij de uitgifte van de securitisatie ten minste 80 % van de kredietnemers in de pool. | |
| 440 | **1.2.2.13. In aanmerking komende aandelen/rechten van deelneming in icb’s: onderliggende activa bestaan uit bedrijfsschuldpapieren (kredietkwaliteitscategorie 2/3), aandelen (belangrijke beursindex) of niet-rentedragende activa (om redenen van godsdienstige overtuiging aangehouden door kredietinstellingen) (kredietkwaliteitscategorie 3-5)**  Artikel 15, lid 2, onder h), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Aandelen of rechten van deelneming in icb’s waarvan de onderliggende activa bestaan uit bedrijfsschuldpapieren die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, aandelen die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder c), van genoemde verordening of niet-rentedragende activa die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder f), van dezelfde verordening. | |
| 450 | **1.2.2.14. Deposito’s door leden van het netwerk bij centrale instellingen (geen verplichte belegging)**  Artikel 16, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Minimumdeposito dat de kredietinstelling aanhoudt bij de centrale kredietinstelling, mits zij deel uitmaakt van een institutioneel protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, een netwerk dat in aanmerking komt voor ontheffing als bedoeld in artikel 10 van genoemde verordening of een bij wet of contract geregeld coöperatief netwerk in een lidstaat.  Kredietinstellingen zorgen ervoor dat de centrale instelling niet wettelijk of contractueel verplicht is de deposito’s aan te houden of te beleggen in liquide activa van een bepaald niveau of een bepaalde categorie. | |
| 460 | **1.2.2.15. Door centrale instellingen aan leden van het netwerk beschikbaar gestelde liquiditeitsfinanciering (onbepaalde zekerheidsstelling)**  Artikel 16, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Het onbenutte bedrag van een beperkte liquiditeitsfinanciering die voldoet aan artikel 16, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 470 | **1.2.2.16. Centrale kredietinstellingen: activa van niveau 2B die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd**  Artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Overeenkomstig artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten liquide activa worden geïdentificeerd die overeenstemmen met deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale instelling die voor de deponerende kredietinstelling als liquide activa worden beschouwd. Deze liquide activa worden niet meegerekend voor de dekking van andere dan uit deze deposito’s resulterende uitstromen en worden buiten beschouwing gelaten voor de in artikel 17 bedoelde berekening van de samenstelling van de overblijvende liquiditeitsbuffer voor de centrale instelling op individueel niveau.  Bij het rapporteren van die activa zorgen de centrale instellingen ervoor dat het gerapporteerde bedrag van deze liquide activa na toepassing van de reductiefactor niet hoger is dan de uit de overeenkomstige deposito’s resulterende uitstroom.  De in deze rij vermelde activa zijn activa van niveau 2B. | |
| **PRO-MEMORIEPOSTEN** | | |
| 485 | **2. Deposito’s door leden van het netwerk bij centrale instellingen (geen verplichte belegging)**  Artikel 16, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het totaalbedrag aan activa dat in de bovenstaande afdelingen is gerapporteerd overeenkomstig de voorschriften van artikel 16, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 580 | **3. Om valutaire redenen uitgesloten activa van niveau 1/2A/2B**  Artikel 8, lid 6, artikel 10, lid 1, onder d), en artikel 12, lid 1, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het deel van de in artikelen 10 tot en met 16 bedoelde activa van niveau 1, niveau 2A en niveau 2B dat niet voor opname door de instelling in aanmerking komt, overeenkomstig artikel 8, lid 6, artikel 10, lid 1, onder d), en artikel 12, lid 1, onder c). | |
| 590 | **4. Om andere operationele redenen dan valutaire redenen uitgesloten activa van niveau 1/2A/2B**  Artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de activa die voldoen aan artikel 7 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 maar niet aan de voorwaarden van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, op voorwaarde dat deze activa niet om valutaire redenen in rij 580 zijn gerapporteerd. | |

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 2: UITSTROMEN)**

1. Uitstromen

1.1. Algemene opmerkingen

1. Deze overzichtstemplate bevat informatie over liquiditeitsuitstromen die in de komende dertig dagen worden gemeten ten behoeve van de rapportage over het liquiditeitsdekkingsvereiste als bedoeld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Posten die de kredietinstellingen niet hoeven in te vullen, zijn met grijs aangegeven.

2. Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013, de template in de toepasselijke valuta.

3. In de template waarop deze instructies betrekking hebben, zijn sommige pro-memorieposten opgenomen. Deze posten zijn weliswaar niet strikt noodzakelijk om de liquiditeitsdekkingsratio zelf te berekenen, maar moeten toch worden ingevuld. In die posten wordt de nodige informatie vermeld om de bevoegde autoriteit in staat te stellen naar behoren te beoordelen of kredietinstellingen zich houden aan de liquiditeitsvereisten. In bepaalde gevallen geven ze een meer gedetailleerde onderverdeling van de posten in de belangrijkste afdelingen van de templates; in andere gevallen stellen ze aanvullende liquiditeitsbronnen voor die kredietinstellingen ter beschikking kunnen staan.

4. Overeenkomstig artikel 22, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten liquiditeitsuitstromen:

i. de categorieën omvatten die worden genoemd in artikel 22, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61;

ii. worden berekend door de uitstaande saldi van verschillende categorieën passiva en verplichtingen buiten de balanstelling te vermenigvuldigen met de snelheid waarmee deze naar verwachting worden afgebouwd of opgenomen, zoals uiteengezet in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.

5. In Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 is uitsluitend sprake van percentages en reductiefactoren; de term “risicogewicht” wordt alleen gebruikt om daarnaar te verwijzen. In deze instructies verwijst de term “gewogen” in het algemeen naar het bedrag dat is verkregen na toepassing van de desbetreffende reductiefactoren, percentages en andere aanvullende instructies (bijv. bij gewaarborgde financieringstransacties en gedekte leningstransacties).

6. Uitstromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel (met uitzondering van uitstromen uit onbenutte krediet- of liquiditeitsfaciliteiten verstrekt door leden van een groep of institutioneel protectiestelsel indien de bevoegde autoriteit toestemming heeft verleend om een preferentieel uitstroompercentage toe te passen, en uitstromen uit operationele deposito’s die worden aangehouden in het kader van een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk) worden in de betrokken categorieën gerapporteerd. Die uitstromen worden ook afzonderlijk gerapporteerd als pro-memorieposten.

7. De liquiditeitsuitstromen worden slechts eenmaal in de template gerapporteerd, tenzij additionele uitstromen overeenkomstig artikel 30 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van toepassing zijn, of indien de post een “waarvan”-post of een pro-memoriepost is.

8. Bij afzonderlijke rapportage in de zin van artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013 is het volgende steeds van toepassing:

 uitsluitend de in die valuta luidende posten en liquiditeitsstromen worden gerapporteerd;

 in het geval van valutamismatch tussen de zijden (“legs”) van een transactie, wordt uitsluitend de zijde in die valuta gerapporteerd;

 verrekening, voor zover toegestaan bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, kan uitsluitend op de in die valuta luidende liquiditeitsstromen worden toegepast;

 indien meerdere keuzemogelijkheden qua valuta bestaan, beoordeelt de kredietinstelling in welke valuta de liquiditeitsstroom waarschijnlijk zal plaatsvinden, en wordt de post uitsluitend in die afzonderlijke valuta gerapporteerd.

9. De standaardrisicogewichten in kolom 040 van template C 73.00 in bijlage XXIV komen overeen met de in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gespecificeerde standaardwaarden, en worden hier ter informatie vermeld.

10. De template bevat informatie over liquiditeitsstromen met zekerheidsstelling – in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 “gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties” genoemd –, ten behoeve van de berekening van de liquiditeitsdekkingsratio als omschreven in die verordening. Indien die transacties plaatsvinden met een zekerhedenpool als dekking, zal de identificatie van de specifieke verpande activa ten behoeve van de rapportage in deze template gebeuren overeenkomstig de in titel II, hoofdstuk 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gegeven categorieën activa, te beginnen met de minst liquide activa. Terzelfder tijd worden, in het geval van transacties met verschillende resterende looptijden met een zekerhedenpool als dekking, minder liquide activa eerst toegewezen aan de transactie met de langste resterende looptijd.

11. Zekerhedenswaps worden opgenomen in een afzonderlijke template, te weten template C 75.01 in bijlage XXIV. Zekerhedenswaps, d.w.z. transacties waarbij zekerheden worden geruild, worden niet gerapporteerd onder de uitstromen in template C 73.00 van bijlage XXIV omdat daar alleen transacties worden opgenomen waarbij contanten worden ingeruild voor zekerheden.

1.2. Specifieke opmerkingen met betrekking tot afwikkelingstransacties en forward starting transactions

12. Kredietinstellingen rapporteren de uitstromen uit forward starting-repo’s, omgekeerde repo’s en zekerhedenswaps die binnen de tijdshorizon van dertig dagen ingaan en die na de tijdshorizon van dertig dagen vervallen, voor zover het initiërende deel (“leg”) van de transactie tot een uitstroom leidt. Bij een omgekeerde repo wordt het aan de tegenpartij te lenen bedrag met een uitstroom gelijkgesteld en gerapporteerd in post 1.1.8.6. na aftrek van de marktwaarde van het als zekerheid te ontvangen actief en na toepassing van de reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio indien het actief als liquide wordt aangemerkt. Indien het te lenen bedrag kleiner is dan de marktwaarde van het als zekerheid te ontvangen actief (na toepassing van de reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio), wordt het verschil als instroom gerapporteerd. Indien de te ontvangen zekerheid niet als liquide actief is aan te merken, wordt de uitstroom volledig gerapporteerd. Indien bij een repo de marktwaarde van het als zekerheid te verstrekken actief na toepassing van de betrokken reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio (voor zover het actief als liquide kwalificeert) groter is dan het te ontvangen bedrag aan contanten, wordt het verschil als uitstroom gerapporteerd in de bovengenoemde rij. Indien het te ontvangen bedrag groter is dan de marktwaarde van het als zekerheid te verstrekken actief (na toepassing van de reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio), wordt het verschil als instroom gerapporteerd. Indien bij zekerhedenswaps het netto-effect van de initiërende ruiltransactie (swap) van liquide activa (rekening houdend met de reductiefactoren voor de liquiditeitsdekkingsratio) leidt tot een uitstroom, wordt deze in de bovengenoemde rij gerapporteerd.

Termijnrepotransacties, omgekeerde termijnrepotransacties en zekerhedenswaps op termijn die ingaan en vervallen binnen de tijdshorizon van dertig dagen van de liquiditeitsdekkingsratio, hebben geen invloed op de liquiditeitsdekkingsratio van de bank en mogen buiten beschouwing blijven.

13. De beslisboom voor afdeling 1 van template C 73.00 in bijlage XXIV laat de rapportage van de pro-memorieposten onverlet. De beslisboom maakt deel uit van de instructies om prioriteiten te stellen in de beoordelingscriteria bij de toewijzing van elke gerapporteerde post met het doel een homogene en vergelijkbare rapportage te waarborgen. Kredietinstellingen mogen zich niet beperken tot het doorlopen van de beslisboom, maar moeten ook de overige instructies te allen tijde in acht nemen. De totalen en subtotalen werden eenvoudigheidshalve weggelaten in de beslisboom, maar moeten niettemin ook worden gerapporteerd. Met “GH” (gedelegeerde handeling) wordt Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bedoeld.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Vraag** | **Post** | **Beslissing** | **Rapportage** |
| 1 | Forward starting transaction? | Ja | Vraag nr. 2 |
| Nee | Vraag nr. 4 |
| 2 | Na de rapportagedatum gesloten termijntransactie? | Ja | **Niet rapporteren** |
| Nee | Vraag nr. 3 |
| 3 | Forward transaction die binnen de tijdshorizon van dertig dagen ingaat en die na de tijdshorizon van dertig dagen vervalt, voor zover het initiërende deel (“leg”) van de transactie tot een netto-uitstroom leidt. | Ja | Onder 1.1.8.6. |
| Nee | **Niet rapporteren** |
| 4 | Post die additionele uitstromen vereist overeenkomstig artikel 30 GH? | Ja | Vraag nr. 5 gevolgd door vraag nr. 51 |
| Nee | Vraag nr. 5 |
| 5 | Retaildeposito’s overeenkomstig artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013? | Ja | Vraag nr. 6 |
| Nee | Vraag nr. 12 |
| 6 | Ingetrokken deposito met een resterende looptijd van minder dan dertig kalenderdagen en waarvoor een uitbetaling aan een andere kredietinstelling is overeengekomen? | Ja | Onder 1.1.1.2. |
| Nee | Vraag nr. 7 |
| 7 | Deposito in de zin van artikel 25, lid 4, GH? | Ja | Onder 1.1.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 8 |
| 8 | Deposito in de zin van artikel 25, lid 5, GH? | Ja | Onder 1.1.1.6. |
| Nee | Vraag nr. 9 |
| 9 | Deposito in de zin van artikel 25, lid 2, GH? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.1.1.3. |
| Nee | Vraag nr. 10 |
| 10 | Deposito in de zin van artikel 24, lid 4, GH? | Ja | Onder 1.1.1.5. |
| Nee | Vraag nr. 11 |
| 11 | Deposito in de zin van artikel 24, lid 1, GH? | Ja | Onder 1.1.1.4. |
| Nee | Onder 1.1.1.7. |
| 12 | Verplichtingen die vervallen, waarvan de uitbetaling door de uitgevende instelling of door de verstrekker van de financiering kan worden gevraagd of die de verwachting van de kredietverstrekker inhouden dat de kredietinstelling het verplichting gedurende de komende dertig kalenderdagen zal terugbetalen? | Ja | Vraag nr. 13 |
| Nee | Vraag nr. 30 |
| 13 | Uit de eigen bedrijfskosten van de kredietinstelling voortvloeiende verplichting? | Ja | Onder 1.1.8.1. |
| Nee | Vraag nr. 14 |
| 14 | Verplichting in de vorm van een obligatie die uitsluitend op de retailmarkt wordt verkocht en op een retailrekening wordt gehouden overeenkomstig artikel 28, lid 6, GH? | Ja | Zelfde werkwijze als voor retaildeposito’s (d.w.z. “Ja” op vraag nr. 5 en dienovereenkomstig behandelen) |
| Nee | Vraag nr. 15 |
| 15 | Verplichting in de vorm van schuldbewijzen? | Ja | Onder 1.1.8.2. |
| Nee | Vraag nr. 16 |
| 16 | Als zekerheid ontvangen deposito? | Ja | Rubriceren in toepasselijke posten onder 1.1.5. |
| Nee | Vraag nr. 17 |
| 17 | Deposito voortvloeiende uit een correspondentbankrelatie of uit de verrichting van primebrokeragediensten? | Ja | Onder 1.1.4.1. |
| Nee | Vraag nr. 18 |
| 18 | Operationeel deposito overeenkomstig artikel 27 GH? | Ja | Vraag nr. 19 |
| Nee | Vraag nr. 24 |
| 19 | Aangehouden in een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk? | Ja | Vraag nr. 20 |
| Nee | Vraag nr. 22 |
| 20 | Behandeld als liquide activa voor de deponerende instelling? | Ja | Onder 1.1.2.2.2. |
| Nee | Vraag nr. 21 |
| 21 | Aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten betreffende de clearing van geldposities en diensten van centrale kredietinstellingen binnen een netwerk? | Ja | Onder 1.1.2.4. |
| Nee | Onder 1.1.2.2.1. |
| 22 | Aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring, contantenbeheer of andere vergelijkbare diensten in het kader van een vaste operationele relatie? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.1.2.1. |
| Nee | Vraag nr. 23 |
| 23 | Aangehouden in het kader van een andere vaste operationele relatie met niet-financiële cliënten? | Ja | Onder 1.1.2.3. |
| Nee | Vraag nr. 24 |
| 24 | Overschot operationele deposito’s? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.1.3. |
| Nee | Vraag nr. 25 |
| 25 | Ander deposito? | Ja | Vraag nr. 26 |
| Nee | Vraag nr. 27 |
| 26 | Deposito’s van financiële cliënten? | Ja | Onder 1.1.4.2. |
| Nee | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.1.4.3. |
| 27 | Verplichting voortvloeiende uit gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met uitzondering van derivaten en zekerhedenswaps? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.2. |
| Nee | Vraag nr. 28 |
| 28 | Verplichting voortvloeiende uit zekerhedenswaps? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post van template C 75.00 en onder 1.3., indien van toepassing. |
| Nee | Vraag nr. 29 |
| 29 | Verplichting die leidt tot een uitstroom uit hoofde van derivaten in de zin van artikel 30, lid 4, GH? | Ja | Onder 1.1.5.5. |
| Nee | Vraag nr. 30 |
| 30 | Andere in de komende dertig dagen vervallende verplichtingen? | Ja | Onder 1.1.8.3. |
| Nee | Vraag nr. 31 |
| 31 | Contractuele verplichtingen ten aanzien van niet-financiële cliënten om de komende dertig dagen financiering toe te kennen boven de instromen uit hoofde van die cliënten? | Ja | Onder een van de volgende posten: 1.1.8.4.1 t/m 1.1.8.4.4 |
|  |  | Nee | Vraag nr. 32 |
| 32 | Andere uitstromen de komende dertig dagen, die hierboven niet zijn vermeld? | Ja | Onder 1.1.8.6. |
| Nee | Vraag nr. 33 |
| 33 | Onbenut bedrag dat kan worden opgenomen uit een gecommitteerde krediet- en liquiditeitsfaciliteit in de zin van artikel 31 GH? | Ja | Vraag nr. 34 |
| Nee | Vraag nr. 42 |
| 34 | Gecommitteerde kredietfaciliteit? | Ja | Vraag nr. 35 |
| Nee | Vraag nr. 37 |
| 35 | Binnen een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk behandeld als liquide actief door de deponerende instelling? | Ja | Onder 1.1.6.1.6. |
| Nee | Vraag nr. 36 |
| 36 | Binnen een groep of institutioneel protectiestelsel aan een preferentiële behandeling onderworpen? | Ja | Onder 1.1.6.1.5. |
| Nee | Rubriceren in een toepasselijke restpost onder 1.1.6.1. |
| 37 | Gecommitteerde liquiditeitsfaciliteit? | Ja | Vraag nr. 38 |
| N.v.t. | N.v.t. |
| 38 | Binnen een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk behandeld als liquide actief door de deponerende instelling? | Ja | Onder 1.1.6.2.7. |
| Nee | Vraag nr. 39 |
| 39 | Binnen een groep of institutioneel protectiestelsel aan een preferentiële behandeling onderworpen? | Ja | Onder 1.1.6.2.6. |
| Nee | Vraag nr. 40 |
| 40 | Aan special purpose entities voor securitisatiedoeleinden (SSPE’s)? | Ja | Rubriceren in een toepasselijke post onder 1.1.6.2.4. |
| Nee | Vraag nr. 41 |
| 41 | Aan particuliere beleggingsondernemingen? | Ja | Onder 1.1.6.2.3. |
| Nee | Rubriceren in een toepasselijke restpost onder 1.1.6.2. |
| 42 | Overige producten of diensten in de zin van artikel 23 GH? | Ja | Vraag nr. 43 |
| Nee | **Niet rapporteren** |
| 43 | Met handelsfinanciering verband houdende producten buiten de balanstelling? | Ja | Onder 1.1.7.8. |
| Nee | Vraag nr. 44 |
|  |  |  |  |
|  |  |
| 44 | Niet-opgenomen leningen en voorschotten voor tegenpartijen in het wholesalesegment? | Ja | Onder 1.1.7.2. |
| Nee | Vraag nr. 45 |
| 45 | Hypotheken die toegekend maar nog niet opgenomen zijn? | Ja | Onder 1.1.7.3. |
| Nee | Vraag nr. 46 |
| 46 | Geplande uitstromen in verband met de verlenging of toekenning van nieuw retail- of wholesalekrediet? | Ja | Onder 1.1.7.6. |
| Nee | Vraag nr. 47 |
| 47 | Kredietkaarten? | Ja | Onder 1.1.7.4. |
| Nee | Vraag nr. 48 |
| 48 | Overdisposities? | Ja | Onder 1.1.7.5. |
| Nee | Vraag nr. 49 |
| 49 | Betalingen uit hoofde van derivaten? | Ja | Onder 1.1.7.7. |
| Nee | Vraag nr. 50 |
| 50 | Andere buitenbalans- en voorwaardelijke financieringsverplichtingen? | Ja | Onder 1.1.7.1. |
| Nee | Onder 1.1.7.9. |
| 51 | Reeds in post 1.1.8.2 van template C 73.00 gerapporteerd schuldbewijs? | Ja | **Niet rapporteren** |
| Nee | Vraag nr. 52 |
| 52 | Liquiditeitsvereiste voor derivaten in de zin van artikel 30, lid 4, GH reeds in aanmerking genomen in vraag nr. 29? | Ja | **Niet rapporteren** |
| Nee | Rubriceren in toepasselijke posten onder 1.1.5. |

1.3. Instructies voor specifieke kolommen

|  |  |
| --- | --- |
| Kolom | Verwijzingen naar wetgeving en instructies |
| 010 | **Bedrag**  1.1. Specifieke instructies voor ongedekte transacties/deposito’s  Kredietinstellingen rapporteren hier het uitstaande saldo van verschillende categorieën passiva en verplichtingen buiten de balanstelling als omschreven in de artikelen 22 tot en met 31 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Behoudens voorafgaande goedkeuring van de bevoegde autoriteit voor elke categorie uitstromen wordt het bedrag van elke post die wordt gerapporteerd in kolom 010 van template C 73.00 in bijlage XXIV, verrekend door overeenkomstig artikel 26 het betrokken bedrag van de afhankelijke instroom af te trekken.  1.2. Specifieke instructies voor gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties  Kredietinstellingen rapporteren hier, overeenkomstig van artikel 22, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, het uitstaande saldo van de verplichtingen die de geldzijde (“cash leg”) van de gedekte transactie vertegenwoordigen. |
| 020 | **Marktwaarde van verstrekte zekerheden**  Specifieke instructies voor gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties  Kredietinstellingen rapporteren hier de marktwaarde van de verstrekte zekerheden, berekend als actuele marktwaarde vóór toepassing van de reductiefactor en na aftrek van liquiditeitsstromen uit de afwikkeling van bijbehorende afdekkingen in de zin van artikel 8, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 en met inachtneming van de volgende voorwaarden:  — Indien een kredietinstelling haar in vreemde valuta luidende aandelen of activa van centrale overheden of centrale banken, dan wel haar in nationale valuta luidende activa van de centrale overheid of centrale bank slechts gedeeltelijk als liquide activa van hoge kwaliteit kan opnemen, wordt uitsluitend het gedeelte dat kan worden opgenomen, gerapporteerd in de rijen voor activa van niveau 1, niveau 2A en niveau 2B in de zin van artikel 12, lid 1, onder c), punt ii), en artikel 10, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Indien het specifieke actief als zekerheid wordt gebruikt maar voor een bedrag dat hoger is dan het gedeelte dat als liquide activa kan worden opgenomen, wordt het overtollige bedrag in de afdeling voor niet-liquide activa gerapporteerd.  — activa van niveau 2A worden gerapporteerd in de desbetreffende rij, ook al wordt een alternatieve liquiditeitsbenadering toegepast (bijgevolg mogen activa van niveau 2A bij de rapportage van gedekte transacties niet naar activa van niveau 1 worden overgebracht). |
| 030 | **Waarde van overeenkomstig artikel 9 verstrekte zekerheden**  Specifieke instructies voor gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties  Kredietinstellingen rapporteren hier de waarde van de verstrekte zekerheden overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Deze waarde wordt berekend door kolom 020 van template C 73.00 in bijlage XXIV te vermenigvuldigen met het toepasselijke risicogewicht/de toepasselijke reductiefactor uit template C 72.00 van bijlage XXIV volgens activasoort. Kolom 030 van template C 73.00 in bijlage XXIV wordt gebruikt om het gecorrigeerde bedrag van de liquide activa in template C 76.00 van bijlage XXIV te berekenen. |
| 040 | **Standaardrisicogewicht**  De artikelen 24 tot en met 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De standaardrisicogewichten in kolom 040 komen overeen met de in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gespecificeerde standaardwaarden en worden hier enkel ter informatie vermeld. |
| 050 | **Toepasselijk risicogewicht**  Zowel gedekt als ongedekt.  Kredietinstellingen rapporteren hier de toepasselijke risicogewichten. Deze risicogewichten wordt gespecificeerd in de artikelen 22 tot en met 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen. |
| 060 | **Uitstroom**  Zowel gedekt als ongedekt.  Hier rapporteren kredietinstellingen de uitstromen. Die uitstromen worden berekend door kolom 010 van template C 73.00 in bijlage XXIV te vermenigvuldigen met kolom 050 van template C 73.00 in bijlage XXIV. |

1.4. Instructies voor specifieke rijen

|  |  |
| --- | --- |
| Rij | Verwijzingen naar wetgeving en instructies |
| 010 | **1. UITSTROMEN**  Hoofdstuk 2 van titel III van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de uitstromen in de zin van hoofdstuk 2 van titel III van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 020 | **1.1. Uitstromen uit ongedekte transacties/deposito’s**  De artikelen 20 tot en met 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de uitstromen als bedoeld in de artikelen 21 tot en met 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, met uitzondering van uitstromen die worden gerapporteerd overeenkomstig artikel 28, leden 3 en 4, van die gedelegeerde verordening. |
| 030 | **1.1.1. Retaildeposito’s**  De artikelen 24 en 25 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de retaildeposito’s als omschreven in artikel 411 van Verordening (EU) 575/2013.  Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 28, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, in de betrokken categorie retaildeposito’s ook het bedrag van de uitgegeven notes, obligaties en andere schuldbewijzen die uitsluitend op de retailmarkt worden verkocht en op een retailrekening worden aangehouden. Kredietinstellingen houden voor deze categorie passiva rekening met de toepasselijke uitstroompercentages waarin Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voor de verschillende categorieën retaildeposito’s voorziet. Dienovereenkomstig rapporteren kredietinstellingen als toepasselijk risicogewicht het gemiddelde van de betrokken toepasselijke risicogewichten voor al deze deposito’s. |
| 035 | * + - 1. **van de berekening van uitstromen uitgesloten retaildeposito’s**   Artikel 25, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de categorieën deposito’s die van de berekening van uitstromen zijn uitgesloten indien aan de voorwaarden van artikel 25, lid 4, onder a) en b), is voldaan. |
| 040 | **1.1.1.2. deposito’s waarvan de uitbetaling binnen de volgende dertig dagen is overeengekomen**  Artikel 25, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de deposito’s met een resterende looptijd van minder dan dertig dagen indien een uitbetaling is overeengekomen. |
| 050 | **1.1.1.3. deposito’s waarvoor hogere uitstroompercentages van toepassing zijn**  Artikel 25, leden 2 en 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier, overeenkomstig artikel 25, leden 2 en 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, het totaal aan deposito’s waarvoor hogere uitstroompercentages van toepassing zijn. Hier worden ook de retaildeposito’s gerapporteerd waarvoor de beoordeling van de indeling in categorieën als bedoeld in artikel 25, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 niet is verricht of niet is voltooid. |
| 060 | **1.1.1.3.1. categorie 1**  Artikel 25, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het totale uitstaande saldo van elk retaildeposito dat voldoet aan de criteria van artikel 25, lid 2, onder a), of aan twee van de criteria van artikel 25, lid 2, onder b) tot en met e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, tenzij deze deposito’s werden ontvangen in derde landen waar een hoger uitstroompercentage als bedoeld in artikel 25, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast, in welk geval de deposito’s in deze laatste categorie worden gerapporteerd.  Kredietinstellingen rapporteren als toepasselijk risicogewicht het gemiddelde van de percentages, hetzij de standaardpercentages als bedoeld in artikel 25, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, hetzij in voorkomend geval door een bevoegde autoriteit gebruikte hogere percentages die daadwerkelijk zijn toegepast op het volledige bedrag van elk in het vorige punt bedoelde deposito, en gewogen op basis van de desbetreffende bedragen. |
| 070 | **1.1.1.3.2. categorie 2**  Artikel 25, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het totale uitstaande saldo van elk retaildeposito dat voldoet aan de criteria van artikel 25, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 en aan ten minste een ander criterium van artikel 25, lid 2, of aan drie of meer criteria van artikel 25, lid 2, tenzij deze deposito’s werden ontvangen in derde landen waar een hoger uitstroompercentage als bedoeld in artikel 25, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast, in welk geval de deposito’s in deze laatste categorie worden gerapporteerd.  Hier worden ook de retaildeposito’s gerapporteerd waarvoor de beoordeling van de indeling in categorieën als bedoeld in artikel 25, lid 2, niet is verricht of niet is voltooid.  Kredietinstellingen rapporteren als toepasselijk risicogewicht het gemiddelde van de percentages, hetzij de standaardpercentages als bedoeld in artikel 25, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, hetzij in voorkomend geval door een bevoegde autoriteit gebruikte hogere percentages die daadwerkelijk zijn toegepast op het volledige bedrag van elk in de vorige punten bedoelde deposito, en gewogen op basis van de desbetreffende bedragen. |
| 080 | **1.1.1.4 stabiele deposito’s**  Artikel 24 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de retaildeposito’s die zijn gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/49/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land, en die ofwel deel uitmaken van een vaste relatie waarbij opvraging zeer onwaarschijnlijk is, ofwel worden aangehouden op een betaalrekening overeenkomstig artikel 24, leden 2 en 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, waarbij:  — die deposito’s niet voldoen aan de voor een hoger uitstroompercentage in artikel 25, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde criteria, in welk geval zij worden gerapporteerd als deposito’s waarvoor hogere uitstroompercentages van toepassing zijn; of  — die deposito’s niet werden ontvangen in derde landen waar een hoger uitstroompercentage wordt toegepast als bedoeld in artikel 25, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 in welk geval zij in deze categorie worden gerapporteerd;  — de in artikel 24, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde afwijking niet van toepassing is. |
| 090 | **1.1.1.5. stabiele deposito’s waarvoor een afwijking geldt**  Artikel 24, leden 4 en 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de retaildeposito’s die zijn gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 2014/49/EU tot een maximum van 100 000 EUR, en die ofwel deel uitmaken van een vaste relatie waarbij opvraging zeer onwaarschijnlijk is, ofwel worden aangehouden op een betaalrekening overeenkomstig artikel 24, leden 2 en 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, waarbij:  — die deposito’s niet voldoen aan de voor een hoger uitstroompercentage in artikel 25, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde criteria, in welk geval zij worden gerapporteerd als deposito’s waarvoor hogere uitstroompercentages van toepassing zijn; of  — die deposito’s niet werden ontvangen in derde landen waar een hoger uitstroompercentage wordt toegepast als bedoeld in artikel 25, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 in welk geval zij in deze categorie worden gerapporteerd;  — de in artikel 24, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde afwijking niet van toepassing is. |
| 100 | **1.1.1.6. deposito’s in derde landen waar een hoger uitstroompercentage wordt toegepast**  Artikel 25, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de retaildeposito’s die worden ontvangen in een derde land waar een hoger uitstroompercentage wordt toegepast overeenkomstig de nationale wetgeving tot vaststelling van liquiditeitsvereisten in dit derde land. |
| 110 | **1.1.1.7. andere retaildeposito’s**  Artikel 25, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de andere retaildeposito’s dan die welke in de vorige posten zijn opgenomen. |
| 120 | **1.1.2. Operationele deposito’s**  Artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier het overeenkomstig artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde deel van de operationele deposito’s die voor het verrichten van operationele diensten zijn vereist. Deposito’s die voortvloeien uit een correspondentbankrelatie of uit het verrichten van primebrokeragediensten worden beschouwd als niet-operationele deposito’s in de zin van artikel 27, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Het deel van de operationele deposito’s dat het voor het verrichten van operationele diensten vereiste bedrag overschrijdt, wordt niet hier, doch onder 1.1.3. gerapporteerd. |
| 130 | **1.1.2.1. aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring, contantenbeheer of andere vergelijkbare diensten in het kader van een vaste operationele relatie**  Artikel 27, lid 1, onder a), en artikel 27, leden 2 en 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren over de deposito’s die door de inlegger worden aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten van de kredietinstelling op het gebied van clearing, bewaring, contantenbeheer of andere vergelijkbare diensten in het kader van een vaste operationele relatie als bedoeld in artikel 27, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 waarop de inlegger in belangrijke mate steunt in de zin van artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61; middelen die het bedrag overschrijden dat voor het verrichten van operationele diensten is vereist, worden behandeld als niet-operationele deposito’s als bedoeld in artikel 27, lid 4, laatste zin, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren alleen de deposito’s waarvoor significante juridische of operationele beperkingen gelden waardoor grote opvragingen binnen dertig kalenderdagen onwaarschijnlijk zijn, als bedoeld in artikel 27, lid 4, tweede zin, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren afzonderlijk het bedrag van die deposito’s die al dan niet zijn gedekt door een depositogarantiestelsel of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land, als bedoeld in artikel 27, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, zoals voorgeschreven in de volgende posten van de instructies. |
| 140 | **1.1.2.1.1. gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 27, lid 1, onder a), en artikel 27, leden 2 en 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het gedeelte van het uitstaande bedrag aan operationele deposito’s die worden aangehouden in het kader van een vaste operationele relatie, dat voldoet aan de criteria van artikel 27, lid 1, onder a), en artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en dat is gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/49/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land. |
| 150 | **1.1.2.1.2. niet gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 27, lid 1, onder a), en artikel 27, leden 2 en 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het gedeelte van het uitstaande bedrag aan operationele deposito’s in het kader van een vaste operationele relatie dat voldoet aan de criteria van artikel 27, lid 1, onder a), en artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en dat is gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/49/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land. |
| 160 | **1.1.2.2. aangehouden in het kader van een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk**  Artikel 27, lid 1, onder b), en artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de deposito’s die worden aangehouden in de context van een gemeenschappelijke taakuitvoering in het kader van een institutioneel protectiestelsel dat voldoet aan de vereisten van artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of binnen een groep van coöperatieve kredietinstellingen die blijvend zijn aangesloten bij een centraal lichaam dat voldoet aan de vereisten van artikel 113, lid 6, van genoemde verordening, of als een wettelijk of contractueel vastgelegd deposito van een andere kredietinstelling die deelneemt aan hetzelfde institutionele protectiestelsel of coöperatieve netwerk als bedoeld in artikel 27, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, die deposito’s in verschillende rijen, naargelang zij wel of niet als liquide activa worden behandeld door de deponerende kredietinstelling. |
| 170 | **1.1.2.2.1. niet behandeld als liquide activa voor de deponerende kredietinstelling**  Artikel 27, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s die worden aangehouden in het kader van een coöperatief netwerk of een institutioneel protectiestelsel overeenkomstig de criteria van artikel 27, lid 1, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, mits deze deposito’s voor de deponerende kredietinstelling niet als liquide activa worden opgenomen. |
| 180 | **1.1.2.2.2. behandeld als liquide activa voor de deponerende kredietinstelling**  Artikel 27, lid 1, onder b), en artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren deposito’s van kredietinstellingen bij de centrale kredietinstelling welke overeenkomstig artikel 16 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa voor de deponerende kredietinstelling worden beschouwd.  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van deze deposito’s ten belope van het bedrag aan bijbehorende liquide activa na toepassing van de reductiefactor als vastgelegd in artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 190 | **1.1.2.3. aangehouden in het kader van een (andere) vaste operationele relatie met niet-financiële cliënten**  Artikel 27, lid 1, onder c), en artikel 27, leden 4 en 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s die worden aangehouden door niet-financiële cliënten in het kader van een andere vaste operationele relatie dan bedoeld in artikel 27, lid 1, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, met inachtneming van de voorwaarden van artikel 27, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren alleen de deposito’s waarvoor significante juridische of operationele beperkingen gelden waardoor grote opvragingen binnen dertig kalenderdagen onwaarschijnlijk zijn, overeenkomstig artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 200 | **1.1.2.4. aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten betreffende de clearing van geldposities en diensten van centrale kredietinstellingen binnen een netwerk**  Artikel 27, lid 1, onder d), en artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s die door de inlegger worden aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten betreffende de clearing van geldposities en diensten van centrale instellingen, waarbij de kredietinstelling deel uitmaakt van een van de netwerken of stelsels als bedoeld in artikel 16 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, in de zin van artikel 27, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Onder diensten betreffende de clearing van geldposities en diensten van centrale kredietinstellingen vallen uitsluitend diensten die worden verleend in de context van een vaste relatie waarop de inlegger in belangrijke mate steunt, als bedoeld in artikel 27, lid 4, eerste zin, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61); middelen die het bedrag overschrijden dat voor het verrichten van operationele diensten is vereist, worden behandeld als niet-operationele deposito’s in de zin van artikel 27, lid 4, laatste zin, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren alleen de deposito’s waarvoor significante juridische of operationele beperkingen gelden waardoor grote opvragingen binnen dertig kalenderdagen onwaarschijnlijk zijn, overeenkomstig artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 203 | **1.1.3. Overschot operationele deposito’s**  Artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van de operationele deposito’s dat het voor het verrichten van operationele diensten vereiste bedrag overschrijdt. |
| 204 | **1.1.3.1. deposito’s van financiële cliënten**  Artikel 27, lid 4, en artikel 31 bis, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 27, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, het deel van de operationele deposito’s van financiële cliënten dat het bedrag overschrijdt dat voor het verrichten van operationele diensten is vereist. |
| 205 | **1.1.3.2. deposito’s van andere cliënten**  Artikel 27, lid 4, en artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 27, lid 4, laatste zin, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, het deel van de operationele deposito’s van cliënten niet zijnde financiële cliënten, met uitsluiting van retaildeposito’s, dat het bedrag overschrijdt dat voor het verrichten van operationele diensten vereist is.  Dit overschot aan operationele deposito’s wordt gerapporteerd in twee verschillende rijen afhankelijk van de vraag of het volledige bedrag van het deposito is gedekt (door een depositogarantiestelsel of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land). |
| 206 | **1.1.3.2.1. gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 27, lid 4, en artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het volledige uitstaande bedrag van dit overschot aan operationele deposito’s die worden aangehouden door andere cliënten indien dat volledige bedrag wordt gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/48/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 207 | **1.1.3.2.2. niet gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 27, lid 4, en artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het volledige uitstaande bedrag van dit overschot aan operationele deposito’s die worden aangehouden door andere cliënten indien dat volledige bedrag niet wordt gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/48/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 210 | **1.1.4. Niet-operationele deposito’s**  Artikel 27, lid 5, artikel 28, lid 1, en artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de ongedekte deposito’s als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en de deposito’s die voortvloeien uit een correspondentbankrelatie of uit de verrichting van primebrokeragediensten als bedoeld in artikel 27, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Met uitzondering van de verplichtingen die voortvloeien uit een correspondentbankrelatie of uit de verrichting van primebrokeragediensten als bedoeld in artikel 27, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, rapporteren kredietinstellingen afzonderlijk de niet-operationele deposito’s die al dan niet zijn gedekt door een depositogarantiestelsel of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land, zoals voorgeschreven in de volgende posten van de instructies.  Het deel van de operationele deposito’s dat het voor het verrichten van operationele diensten vereiste bedrag overschrijdt, wordt niet hier, doch onder 1.1.3. gerapporteerd. |
| 220 | **1.1.4.1. deposito’s voortvloeiende uit een correspondentbankrelatie of uit de verrichting van primebrokeragediensten**  Artikel 27, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s die voortvloeien uit een correspondentbankrelatie of uit de verrichting van primebrokeragediensten als bedoeld in artikel 27, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 230 | **1.1.4.2. deposito’s van financiële cliënten**  Artikel 31 bis, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s die worden aangehouden door financiële cliënten, voor zover zij niet worden beschouwd als operationele deposito’s in de zin van artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 240 | **1.1.4.3. deposito’s van andere cliënten**  Artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren over de deposito’s die worden aangehouden door andere cliënten (niet zijnde financiële cliënten en retailcliënten) als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, voor zover die deposito’s niet worden beschouwd als operationele deposito’s in de zin van artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Die deposito’s worden gerapporteerd in twee verschillende rijen afhankelijk van de vraag of het volledige bedrag van het deposito is gedekt (door een depositogarantiestelsel of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land). |
| 250 | **1.1.4.3.1. gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het volledige uitstaande bedrag van de deposito’s die worden aangehouden door andere cliënten indien dat volledige bedrag wordt gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/48/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 260 | **1.1.4.3.2. niet gedekt door een depositogarantiestelsel**  Artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het volledige uitstaande bedrag van de deposito’s die worden aangehouden door andere cliënten indien dat volledige bedrag niet wordt gedekt door een depositogarantiestelsel in de zin van Richtlijn 94/19/EG of Richtlijn 2014/48/EU of door een gelijkwaardig depositogarantiestelsel in een derde land als bedoeld in artikel 28, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 270 | **1.1.5. Additionele uitstromen**  Artikel 30 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan additionele uitstromen als bedoeld in artikel 30 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Als zekerheid ontvangen deposito’s, als bedoeld in artikel 30, lid 7, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden niet beschouwd als verplichtingen voor de toepassing van de artikelen 24, 25, 27 of 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, maar vallen in voorkomend geval onder artikel 30, leden 1 tot en met 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 280 | **1.1.5.1. voor derivaten gestorte zekerheden niet zijnde geen activa van niveau 1**  Artikel 30, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van de zekerheden die geen activa van niveau 1 zijn en die worden gestort voor de in bijlage II bij Verordening (EU) nr. 575/2013 vermelde contracten en kredietderivaten. |
| 290 | **1.1.5.2. voor derivaten gestorte zekerheden die activa van niveau 1 zijn bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 30, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van de zekerheden die uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit bestaande activa van niveau 1 zijn en die worden gestort voor de in bijlage II bij Verordening (EU) nr. 575/2013 vermelde contracten en kredietderivaten. |
| 300 | **1.1.5.3. uitstromen van wezenlijk belang ten gevolge van een verslechtering van de eigen kredietkwaliteit**  Artikel 30, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het totaal aan additionele uitstromen die zij hebben berekend en waarvan zij de bevoegde autoriteiten in kennis hebben gesteld overeenkomstig artikel 30, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bedrag met betrekking tot een uitstroom ten gevolge van een verslechtering van de eigen kredietkwaliteit in een andere rij werd gerapporteerd met een risicogewicht van minder dan 100 %, wordt ook in rij 300 een bedrag gerapporteerd zodat de som van de uitstromen gelijk is aan 100 % van de totale uitstroom voor de transactie. |
| 310 | **1.1.5.4. impact van een ongunstig marktscenario op derivatentransacties**  Artikel 30, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier het bedrag van de overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2017/208 van de Commissie berekende uitstromen. |
| 340 | **1.1.5.5. uitstromen uit hoofde van derivaten**  Artikel 30, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan uitstromen die worden verwacht in een periode van dertig kalenderdagen voor de in bijlage II bij Verordening (EU) nr. 575/2013 vermelde contracten en voor kredietderivaten, berekend overeenkomstig artikel 21 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Alleen wat betreft de rapportage in een afzonderlijke valuta overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013 rapporteren kredietinstellingen de uitstromen die uitsluitend plaatsvinden in de betrokken valuta van wezenlijk belang. Verrekening per tegenpartij mag uitsluitend worden toegepast op in deze valuta luidende liquiditeitsstromen; zo wordt een instroom van 10 EUR voor tegenpartij A en een uitstroom van 20 EUR voor tegenpartij A gerapporteerd als een uitstroom van 10 EUR. Tussen tegenpartijen onderling vindt geen verrekening plaats; zo wordt bijvoorbeeld een uitstroom van 10 EUR voor tegenpartij A en een instroom van 40 EUR voor tegenpartij B gerapporteerd als een uitstroom van 10 EUR in template C 73.00 (en een instroom van 40 EUR in template C 74.00). |
| 350 | **1.1.5.6. shortposities**  Artikel 30, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Indien de kredietinstelling een shortpositie heeft die door een ongedekte opgenomen effectenlening wordt gedekt, voegt de kredietinstelling een additionele uitstroom toe die overeenstemt met 100 % van de marktwaarde van de effecten of andere activa die short zijn verkocht, tenzij in de voorwaarden waaronder de kredietinstelling deze heeft geleend, is bepaald dat deze pas na dertig kalenderdagen moeten worden teruggegeven. Indien de shortpositie wordt gedekt door een effectenfinancieringstransactie met zekerheidsstelling, gaat de kredietinstelling ervan uit dat deze shortpositie gedurende de periode van dertig kalenderdagen wordt aangehouden en geldt een uitstroom van 0 %. |
| 360 | **1.1.5.6.1. gedekt door effectenfinancieringstransacties met zekerheidsstelling**  Artikel 30, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van short verkochte effecten of andere activa die zijn gedekt door effectenfinancieringstransacties met zekerheidsstelling en die binnen dertig kalenderdagen moeten worden geleverd, tenzij de kredietinstelling de effecten heeft geleend onder de voorwaarde dat deze pas na de periode van dertig kalenderdagen moeten worden gerestitueerd. |
| 370 | **1.1.5.6.2. andere**  Artikel 30, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van short verkochte effecten of andere activa niet zijnde die welke zijn gedekt door effectenfinancieringstransacties met zekerheidsstelling en die binnen dertig kalenderdagen moeten worden geleverd, tenzij de kredietinstelling de effecten heeft geleend onder de voorwaarde dat deze pas na de periode van dertig kalenderdagen moeten worden gerestitueerd. |
| 380 | **1.1.5.7. opvraagbare te veel gestorte zekerheden**  Artikel 30, lid 6, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van overtollige (te veel gestorte) zekerheden die zij aanhouden en die op grond van het contract te allen tijde door de tegenpartij kunnen worden opgevraagd. |
| 390 | **1.1.5.8. aan een tegenpartij te storten zekerheden**  Artikel 30, lid 6, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van zekerheden die binnen de periode van dertig kalenderdagen aan een tegenpartij moeten worden gestort. |
| 400 | **1.1.5.9. zekerheden in de vorm van liquide activa die kunnen worden ingeruild voor zekerheden in de vorm van niet-liquide activa**  Artikel 30, lid 6, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van zekerheden die voor de toepassing van titel II als liquide activa zijn aan te merken, welke kunnen worden ingeruild voor activa die overeenstemmen met activa die overeenkomstig titel II niet zonder de toestemming van de kredietinstelling als liquide kwalificeren. |
| 410 | **1.1.5.10. verliezen aan financiële middelen met betrekking tot gestructureerde financieringstransacties**  Artikel 30, leden 8 tot en met 10, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen gaan uit van een uitstroom van 100 % voor verliezen aan financiële middelen met betrekking tot door activa gedekte effecten, gedekte obligaties en andere gestructureerde financieringsinstrumenten met een looptijd van ten hoogste dertig kalenderdagen, indien deze instrumenten worden uitgegeven door de kredietinstelling zelf, dan wel door doorstroomlichamen of special purpose vehicles die door de kredietinstelling worden gesponsord.  Voor het hier gerapporteerde deel van de financieringsprogramma’s zijn kredietinstellingen die verstrekker zijn van bijbehorende liquiditeitsfaciliteiten, niet verplicht het vervallende financieringsinstrument en de liquiditeitsfaciliteit voor geconsolideerde programma’s dubbel te tellen. |
| 420 | **1.1.5.10.1. gestructureerde financieringsinstrumenten**  Artikel 30, lid 8, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het actueel uitstaande bedrag aan eigen verplichtingen of verplichtingen van gesponsorde doorstroomlichamen of special purpose vehicles uit hoofde van door activa gedekte effecten, gedekte obligaties en andere gestructureerde financieringsinstrumenten met een looptijd van ten hoogste dertig kalenderdagen. |
| 430 | **1.1.5.10.2. financieringsfaciliteiten**  Artikel 30, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het vervallende bedrag aan verplichtingen met betrekking tot door activa gedekt commercial paper, doorstroomlichamen, beleggingsvehikels voor effecten en andere vergelijkbare financieringsfaciliteiten, voor zover deze niet vallen onder de definitie van de instrumenten in post 1.1.5.10.1., dan wel het bedrag van de activa die mogelijkerwijze worden gerestitueerd of het bedrag van de vereiste liquiditeit in het kader van deze instrumenten.  Alle financiële middelen met betrekking tot door activa gedekt commercial paper, doorstroomlichamen, beleggingsvehikels voor effecten en andere vergelijkbare financieringsfaciliteiten die binnen dertig dagen vervallen of moeten worden gerestitueerd. Kredietinstellingen die beschikken over gestructureerde financieringsfaciliteiten, met inbegrip van de uitgifte van kortlopende schuldinstrumenten, zoals door activa gedekt commercial paper, rapporteren de potentiële liquiditeitsuitstromen uit deze structuren. Het betreft onder meer i) de onmogelijkheid om vervallende schulden te herfinancieren, en ii) het bestaan van derivaten of daarop gelijkende onderdelen die contractueel zijn vastgelegd in de documenten met betrekking tot de structuur en die de “restitutie” van activa in een financieringsregeling mogelijk maken, dan wel op grond waarvan de oorspronkelijke cedent van het actief liquiditeit moet verschaffen, waardoor de financieringsregeling (“liquidity puts”) daadwerkelijk eindigt binnen de periode van dertig dagen. Indien de gestructureerde financieringstransacties via een special purpose entity (zoals een special purpose vehicle, doorstroomlichaam of gestructureerd beleggingsvehikel) plaatsvinden, kijkt de kredietinstelling bij het bepalen van de vereisten inzake liquide activa van hoge kwaliteit naar de looptijd van de door de special purpose entity uitgegeven schuldinstrumenten, alsook naar de in de financieringsregelingen vervatte opties die tot de “restitutie” van activa of de liquiditeitsbehoefte aanleiding kunnen geven, ongeacht of het special purpose vehicle al dan niet wordt geconsolideerd. |
| 450 | **1.1.5.11. interne verrekening van cliëntposities**  Artikel 30, lid 12, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de marktwaarde van de niet-liquide activa een cliënt die de kredietinstelling, met betrekking tot primebrokeragediensten, heeft gebruikt om de shorttransacties van een andere cliënt af te dekken door deze intern te matchen. |
| 460 | **1.1.6. Gecommitteerde faciliteiten**  Artikel 31 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de uitstromen als omschreven in artikel 31 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren hier eveneens over de gecommitteerde faciliteiten als bedoeld in artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Het maximumbedrag dat kan worden opgevraagd, wordt geraamd overeenkomstig artikel 31, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 470 | **1.1.6.1. kredietfaciliteiten**  Kredietinstellingen rapporteren hier over de gecommitteerde kredietfaciliteiten als omschreven in artikel 31, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 480 | **1.1.6.1.1. aan retailcliënten**  Artikel 31, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten verleend aan retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013. |
| 490 | **1.1.6.1.2. aan niet-financiële cliënten niet zijnde retailcliënten**  Artikel 31, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten verleend aan cliënten die noch financiële cliënten in de zin van artikel 411, lid 1, van Verordening (EU) 575/2013, noch retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 zijn, en die niet zijn verleend ter vervanging van financiering van de cliënt in gevallen waarin deze op de financiële markten niet aan zijn financieringsbehoeften kan voldoen. |
| 500 | **1.1.6.1.3. aan kredietinstellingen**  Kredietinstellingen rapporteren hier over de gecommitteerde kredietfaciliteiten die zijn verstrekt aan kredietinstellingen. |
| 510 | **1.1.6.1.3.1. ter financiering van stimuleringsleningen voor retailcliënten**  Artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten die aan kredietinstellingen worden verstrekt met als enig oogmerk de directe of indirecte financiering van stimuleringsleningen die zijn aan te merken als blootstellingen met betrekking tot cliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013.  Alleen kredietinstellingen die zijn opgericht en worden ondersteund door een centrale of regionale overheid van ten minste één lidstaat, kunnen deze post rapporteren. |
| 520 | **1.1.6.1.3.2. ter financiering van stimuleringsleningen voor niet-financiële cliënten**  Artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten die aan kredietinstellingen worden verstrekt met als enig oogmerk de directe of indirecte financiering van stimuleringsleningen die zijn aan te merken als blootstellingen met betrekking tot cliënten die noch financiële cliënten in de zin van artikel 411, lid 1, van Verordening (EU) 575/2013, noch retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 zijn.  Alleen kredietinstellingen die zijn opgericht en worden ondersteund door een centrale of regionale overheid van ten minste één lidstaat, kunnen deze post rapporteren. |
| 530 | **1.1.6.1.3.3. andere**  Artikel 31, lid 8, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten die zijn verstrekt aan andere dan de hierboven gerapporteerde kredietinstellingen. |
| 540 | **1.1.6.1.4. aan gereglementeerde financiële instellingen niet zijnde kredietinstellingen**  Artikel 31, lid 8, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten die zijn verstrekt aan gereglementeerde financiële instellingen die geen kredietinstellingen zijn. |
| 550 | **1.1.6.1.5. binnen een groep of institutioneel protectiestelsel waarop een preferentiële behandeling van toepassing is**  Artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten waarvoor zij toestemming hebben gekregen om een lager uitstroompercentage toe te passen overeenkomstig artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 560 | **1.1.6.1.6. binnen een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk indien door de deponerende instelling behandeld als liquide activa**  Artikel 31, lid 7, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Centrale instellingen van een stelsel of netwerk als bedoeld in artikel 16 rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten verleend aan een deelnemende kredietinstelling indien deze deelnemende kredietinstelling de faciliteit overeenkomstig artikel 16, lid 2, van genoemde verordening als een liquide actief kan behandelen. |
| 570 | **1.1.6.1.7. aan andere financiële cliënten**  Artikel 31, lid 8, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten verleend aan andere dan de hierboven gerapporteerde financiële cliënten. |
| 580 | **1.1.6.2. liquiditeitsfaciliteiten**  Artikel 31, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de gecommitteerde kredietfaciliteiten als omschreven in artikel 31, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 590 | **1.1.6.2.1 aan retailcliënten**  Artikel 31, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten verleend aan retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013. |
| 600 | **1.1.6.2.2. aan niet-financiële cliënten niet zijnde retailcliënten**  Artikel 31, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die zijn verstrekt aan cliënten die noch financiële cliënten in de zin van artikel 411, lid 1, van Verordening (EU) 575/2013, noch retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 zijn. |
| 610 | **1.1.6.2.3. aan particuliere beleggingsondernemingen**  Artikel 31, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die zijn verstrekt aan particuliere beleggingsondernemingen. |
| 620 | **1.1.6.2.4. aan special purpose entities voor securitisatiedoeleinden**  Kredietinstellingen rapporteren hier over de gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die zijn verstrekt aan special purpose entities voor securitisatiedoeleinden (SSPE’s). |
| 630 | **1.1.6.2.4.1. om activa te kopen niet zijnde effecten van niet-financiële cliënten**  Artikel 31, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die aan een special purpose entity voor securitisatiedoeleinden (SSPE) zijn verstrekt met als doel deze in staat te stellen andere activa te kopen dan effecten van niet-financiële cliënten, voor zover dit bedrag het bedrag van de actueel van cliënten aangekochte activa overschrijdt en indien het maximaal op te nemen bedrag contractueel is beperkt tot het bedrag van de actueel aangekochte activa. |
| 640 | **1.1.6.2.4.2. andere**  Artikel 31, lid 8, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die om andere dan de bovengenoemde redenen aan special purpose entities voor securitisatiedoeleinden (SSPE’s) zijn verstrekt. Daartoe behoren regelingen uit hoofde waarvan de instelling is verplicht is activa van een special purpose entity voor securitisatiedoeleinden (SSPE) te kopen of te ruilen. |
| 650 | **1.1.6.2.5. aan kredietinstellingen**  Kredietinstellingen rapporteren hier over de gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die aan kredietinstellingen zijn verstrekt. |
| 660 | **1.1.5.2.5.1. ter financiering van stimuleringsleningen voor retailcliënten**  Artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die aan kredietinstellingen worden verstrekt met als enig oogmerk de directe of indirecte financiering van stimuleringsleningen die zijn aan te merken als blootstellingen met betrekking tot cliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013.  Alleen kredietinstellingen die zijn opgericht en worden ondersteund door een centrale of regionale overheid van ten minste één lidstaat, kunnen deze post rapporteren. |
| 670 | **1.1.6.2.5.2. ter financiering van stimuleringsleningen voor niet-financiële cliënten**  Artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die aan kredietinstellingen worden verstrekt met als enig oogmerk de directe of indirecte financiering van stimuleringsleningen die zijn aan te merken als blootstellingen met betrekking tot cliënten die noch financiële cliënten in de zin van artikel 411, lid 1, van Verordening (EU) 575/2013, noch retailcliënten in de zin van artikel 411, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 zijn.  Alleen kredietinstellingen die zijn opgericht en worden ondersteund door een centrale of regionale overheid van ten minste één lidstaat, kunnen deze post rapporteren. |
| 680 | **1.1.6.2.5.3. andere**  Artikel 31, lid 8, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die zijn verstrekt aan andere dan de hierboven vermelde kredietinstellingen. |
| 690 | **1.1.6.2.6. binnen een groep of institutioneel protectiestelsel waarop een preferentiële behandeling van toepassing is**  Artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten waarvoor zij toestemming hebben gekregen om een lager uitstroompercentage toe te passen overeenkomstig artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 700 | **1.1.6.2.7. binnen een institutioneel protectiestelsel of coöperatief netwerk indien door de deponerende instelling behandeld als liquide activa**  Artikel 31, lid 7, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Centrale instellingen van een stelsel of netwerk als bedoeld in artikel 16 rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten verleend aan een deelnemende kredietinstelling indien deze deelnemende kredietinstelling de faciliteit overeenkomstig artikel 16, lid 2, van genoemde verordening als een liquide actief kan behandelen. |
| 710 | **1.1.6.2.8. aan andere financiële cliënten**  Artikel 31, lid 8, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten verleend aan andere dan de hierboven gerapporteerde financiële cliënten. |
| 720 | **1.1.7. Overige producten en diensten**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier over de overige producten of diensten als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Het te rapporteren bedrag is het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit de producten of diensten als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Het te rapporteren toepasselijke risicogewicht is door de bevoegde autoriteiten bepaald volgens de procedure van artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 731 | **1.1.7.1. niet-gecommitteerde financieringsfaciliteiten**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan niet-gecommitteerde financieringsfaciliteiten als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  In deze rij geen garanties rapporteren. |
| 740 | **1.1.7.2. niet-opgenomen leningen en voorschotten voor tegenpartijen in het wholesalesegment**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan niet-opgenomen leningen en voorschotten voor tegenpartijen in het wholesalesegment als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 750 | **1.1.7.3. Toegekende maar nog niet opgenomen hypotheken**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan hypotheken die toegekend maar nog niet opgenomen zijn als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 760 | **1.1.7.4. kredietkaarten**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan kredietkaarten als bedoeld in artikel 23  , lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 770 | **1.1.7.5. overdisposities**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan overdisposities als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 780 | **1.1.7.6. geplande uitstromen in verband met de verlenging of toekenning van nieuw retail- of wholesalekrediet**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de geplande uitstromen in verband met de verlenging of toekenning van nieuw retail- of wholesalekrediet als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 850 | **1.1.7.7. Te betalen bedragen uit derivaten**  Artikel 23 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan te betalen bedragen uit derivaten, die geen in bijlage II bij Verordening (EU) nr. 575/2013 vermelde contracten en kredietderivaten zijn, als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 860 | **1.1.7.8. met handelsfinanciering verband houdende producten buiten de balanstelling**  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan producten of diensten met betrekking tot met handelsfinanciering verband houdende producten buiten de balanstelling als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 870 | **1.1.7.9. andere**  Artikel 23, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag van de andere dan de bovengenoemde overige producten of diensten als bedoeld in artikel 23, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  In deze rij onder meer posten als garanties rapporteren.  In deze rij worden voorwaardelijke uitstromen als gevolg van triggers niet zijnde verlagingstriggers als bedoeld in artikel 30, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gerapporteerd. |
| 885 | **1.1.8. Andere verplichtingen en aangegane verplichtingen**  Artikel 28, leden 2 en 6, en artikel 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren de uitstromen uit andere verplichtingen en aangegane verplichtingen als bedoeld in artikel 28, leden 2 en 6, en artikel 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Deze post omvat, in voorkomend geval, ook additionele bedragen die in de reserves bij centrale banken moeten worden aangehouden, voor zover overeengekomen tussen de betrokken bevoegde autoriteit en de ECB of de centrale bank overeenkomstig artikel 10, lid 1, onder b), punt iii), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 890 | **1.1.8.1. uit bedrijfskosten voortvloeiende verplichtingen**  Artikel 28, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan uit de eigen bedrijfskosten van de kredietinstelling voortvloeiende verplichtingen als bedoeld in artikel 28, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 900 | **1.1.8.2. verplichtingen in de vorm van schuldbewijzen indien niet behandeld als retaildeposito’s**  Artikel 28, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan notes, obligaties en andere schuldbewijzen die door de kredietinstelling zijn uitgegeven en die niet als retaildeposito’s worden gerapporteerd overeenkomstig artikel 28, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Dit bedrag omvat eveneens de desbetreffende coupons die in de komende dertig kalenderdagen vervallen. |
| 912 | **1.1.8.4. overschot aan financiering aan niet-financiële cliënten**  Artikel 31 bis, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier het verschil tussen de contractuele verplichtingen om aan niet-financiële cliënten financiering te verlenen, en het bedrag aan instromen uit hoofde van dergelijke cliënten als bedoeld in artikel 32, lid 3, onder a), voor zover de aangegane verplichtingen hoger liggen dan de verschuldigde gelden. |
| 913 | **1.1.8.4.1. overschot aan financiering aan retailcliënten**  Kredietinstellingen rapporteren hier het verschil tussen de contractuele verplichtingen om aan retailcliënten financiering te verlenen, en het bedrag aan instromen uit hoofde van dergelijke cliënten als bedoeld in artikel 32, lid 3, onder a), voor zover de aangegane verplichtingen hoger liggen dan de verschuldigde gelden. |
| 914 | **1.1.8.4.2. overschot aan financiering aan niet-financiële ondernemingen**  Kredietinstellingen rapporteren hier het verschil tussen de contractuele verplichtingen om aan niet-financiële zakelijke cliënten financiering te verlenen, en het bedrag aan instromen uit hoofde van dergelijke cliënten als bedoeld in artikel 32, lid 3, onder a), voor zover de aangegane verplichtingen hoger liggen dan de verschuldigde gelden. |
| 915 | **1.1.8.4.3. overschot aan financiering aan centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen**  Kredietinstellingen rapporteren hier het verschil tussen de contractuele verplichtingen om aan centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen financiering te verlenen, en het bedrag aan instromen uit hoofde van dergelijke cliënten als bedoeld in artikel 32, lid 3, onder a). |
| 916 | **1.1.8.4.4. overschot aan financiering aan andere rechtspersonen**  Kredietinstellingen rapporteren hier het verschil tussen de contractuele verplichtingen om aan andere rechtspersonen financiering te verlenen en het bedrag aan instromen uit hoofde van dergelijke cliënten als bedoeld in artikel 32, lid 3, onder a), voor zover de aangegane verplichtingen hoger liggen dan de verschuldigde gelden. |
| 917 | **1.1.8.5. op ongedekte basis geleende activa**  Artikel 28, lid 7, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de op ongedekte basis geleende en binnen dertig dagen vervallende activa. Voor deze activa is de aanname dat zij volledig worden afgebouwd, wat leidt tot een 100 %-uitstroom.  Kredietinstellingen rapporteren de marktwaarde van de op ongedekte basis geleende en binnen dertig dagen vervallende activa, waarbij de kredietinstelling geen eigenaar is van de effecten en deze geen deel uitmaken van de liquiditeitsbuffer van de kredietinstelling. |
| 918 | **1.1.8.6. andere**  Artikel 31 bis, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan andere in de komende dertig kalenderdagen vervallende verplichtingen dan die welke in de artikelen 24 tot en met 31 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 worden bedoeld.  Deze rij bevat uitsluitende andere uitstromen uit ongedekte transacties. Gedekte transacties worden gerapporteerd onder 1.2. “Uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties” en onder 1.3. “Totale uitstromen uit zekerhedenswaps”. |
| 920 | **1.2. Uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties**  Artikel 28, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013. Zekerhedenswaptransacties (ter dekking van transacties waarbij zekerheden worden geruild) worden gerapporteerd in template C 75.01 van bijlage XXIV. |
| 930 | **1.2.1. Tegenpartij is centrale bank**  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is. |
| 940 | **1.2.1.1. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 945 | **1.2.1.1.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.1. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 950 | **1.2.1.2. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 1 zijn bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 955 | **1.2.1.2.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.2. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 960 | **1.2.1.3. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2A zijn en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 11 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 965 | **1.2.1.3.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.3. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 970 | **1.2.1.4. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit door activa gedekte effecten met als zekerheid woonkredieten of autoleningen, die zijn ingedeeld in kredietkwaliteitscategorie 1 en die voldoen aan de voorwaarden van artikel 13, lid 2, onder b), punten i), ii) of iv), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 975 | **1.2.1.4.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.4. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 980 | **1.2.1.5. activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder e), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 985 | **1.2.1.5.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.5. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 990 | **1.2.1.6. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit door activa gedekte effecten met commerciële leningen, leases en kredietfaciliteiten aan ondernemingen of leningen en kredietfaciliteiten aan particulieren van een lidstaat als zekerheid, die zijn ingedeeld in kredietkwaliteitscategorie 1 en die voldoen aan de voorwaarden van artikel 13, lid 2, onder g), punt iii) of v), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 995 | **1.2.1.6.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.6. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1000 | **1.2.1.7. zekerheden in de vorm van andere activa van niveau 2B**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn die hierboven niet in aanmerking werden genomen, en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1005 | **1.2.1.7.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.1.7. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1010 | **1.2.1.8. zekerheden in de vorm van niet-liquide activa**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij een centrale bank is en de verstrekte zekerheden bestaan uit niet-liquide activa. |
| 1020 | **1.2.2. Tegenpartij is geen centrale bank**  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is. |
| 1030 | **1.2.2.1. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 28, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1035 | **1.2.1.1.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.1. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1040 | **1.2.2.2. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 28, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 1 zijn bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1045 | **1.2.2.2.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.2. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1050 | **1.2.2.3. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A**  Artikel 28, lid 3, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden van niveau 2A zijn en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 11 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1055 | **1.2.2.3.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.3. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1060 | **1.2.2.4. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 28, lid 3, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit door activa gedekte effecten met als zekerheid woonkredieten of autoleningen, die zijn ingedeeld in kredietkwaliteitscategorie 1 en die voldoen aan de voorwaarden van artikel 13, lid 2, onder g), punten i), ii) of iv), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1065 | **1.2.2.4.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.4. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1070 | **1.2.2.5. activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties**  Artikel 28, lid 3, onder e), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit die voldoen aan de voorwaarden van artikel 12, lid 1, onder e), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1075 | **1.2.2.5.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.5. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1080 | **1.2.2.6. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Artikel 28, lid 3, onder f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn bestaande uit door activa gedekte effecten met commerciële leningen, leases en kredietfaciliteiten aan ondernemingen of leningen en kredietfaciliteiten aan particulieren van een lidstaat als zekerheid, die zijn ingedeeld in kredietkwaliteitscategorie 1 en die voldoen aan de voorwaarden van artikel 13, lid 2, onder f), punt iii) of v), en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1085 | **1.2.2.6.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.6. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1090 | **1.2.2.7. zekerheden in de vorm van andere activa van niveau 2B**  Artikel 28, lid 3, onder g), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden activa van niveau 2B zijn die hierboven niet in aanmerking werden genomen, en die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1095 | **1.2.2.7.1. waarvan verstrekte zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Transacties in post 1.2.2.7. waarvan de zekerheden, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1100 | **1.2.2.8. zekerheden in de vorm van niet-liquide activa**  Artikel 28, lid 3, onder h), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de uitstromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en de verstrekte zekerheden bestaan uit niet-liquide activa. |
| 1130 | **1.3. Totale uitstromen uit zekerhedenswaps**  De som van de uitstromen in kolom 0070 van template C 75.00 in bijlage XXIV wordt gerapporteerd in kolom 060. |
| **PRO-MEMORIEPOSTEN** | |
| 1170 | **2. Met afhankelijke instromen te verrekenen liquiditeitsuitstromen**  Artikel 26 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 010 het uitstaande saldo van alle passiva en verplichtingen buiten de balanstelling waarvan de liquiditeitsuitstromen zijn berekend na aftrek van de afhankelijke instromen overeenkomstig artikel 26 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Kredietinstellingen rapporteren in kolom 060 de uitstromen die zijn berekend na aftrek van de afhankelijke instromen overeenkomstig artikel 26 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
|  | **3. Operationele deposito’s aangehouden om aanspraak te kunnen maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring, contantenbeheer of andere vergelijkbare diensten in het kader van een vaste operationele relatie**  Kredietinstellingen rapporteren hier over de operationele deposito’s als bedoeld in post  1.1.2.1., uitgesplitst naar de volgende tegenpartijen:  — kredietinstellingen;  — financiële cliënten die geen kredietinstellingen zijn;  — centrale overheden, centrale banken, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen;  — andere cliënten. |
| 1180 | **3.1. verstrekt door kredietinstellingen**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan door kredietinstellingen verstrekte operationele deposito’s als bedoeld in post 1.1.2.1. |
| 1190 | **3.2. verstrekt door financiële cliënten niet zijnde kredietinstellingen**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan operationele deposito’s als bedoeld in post 1.1.2.1., die zijn verstrekt door financiële cliënten die geen kredietinstellingen zijn. |
| 1200 | **3.3. verstrekt door centrale overheden, centrale banken, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan operationele deposito’s als bedoeld in post 1.1.2.1., die zijn verstrekt door centrale overheden, centrale banken, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen. |
| 1210 | **3.4. verstrekt door andere cliënten**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan operationele deposito’s als bedoeld in post 1.1.2.1., die zijn verstrekt door andere cliënten (andere cliënten dan de bovengenoemde en dan de voor retaildeposito’s in aanmerking genomen cliënten). |
|  | **4. Uitstromen binnen de groep of binnen het institutionele protectiestelsel**  Kredietinstellingen rapporteren hier alle in post 1 gerapporteerde transacties waarvan de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is, of met de kredietinstelling is verbonden op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
| 1290 | **4.1. waarvan: aan financiële cliënten**  Kredietinstellingen rapporteren het in post 1.1. gerapporteerde totaalbedrag voor de onder afdeling 4 vallende financiële cliënten. |
| 1300 | **4.2. waarvan: aan niet-financiële cliënten**  Kredietinstellingen rapporteren het in post 1.1. gerapporteerde totaalbedrag voor de onder afdeling 4 vallende niet-financiële cliënten. |
| 1310 | **4.3. waarvan: gedekt**  Kredietinstellingen rapporteren het totaalbedrag aan in post 1.2. gerapporteerde gedekte transacties die onder afdeling 4 vallen. |
| 1320 | **4.4. waarvan: kredietfaciliteiten zonder preferentiële behandeling**  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit in post 1.1.6.1. gerapporteerde onbenutte gecommitteerde kredietfaciliteiten die aan de onder afdeling 4 vallende entiteiten zijn verleend en waarvoor zij geen toestemming hebben gekregen om een lager uitstroompercentage toe te passen overeenkomstig artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 1330 | **4.5. waarvan: liquiditeitsfaciliteiten zonder preferentiële behandeling**  Kredietinstellingen rapporteren het maximumbedrag dat kan worden opgenomen uit in post 1.1.6.2. gerapporteerde onbenutte gecommitteerde liquiditeitsfaciliteiten die aan de onder afdeling 4 vallende entiteiten zijn verleend en waarvoor zij geen toestemming hebben gekregen om een lager uitstroompercentage toe te passen overeenkomstig artikel 29 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 1340 | **4.6. waarvan: operationele deposito’s**  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan deposito’s als bedoeld in post 1.1.2. voor de onder afdeling 4 vallende entiteiten. |
| 1345 | **4.7. waarvan: overschot aan operationele deposito’s**  Kredietinstellingen rapporteren het bedrag aan middelen uit het teveel aan aangehouden operationele deposito’s als bedoeld in post 1.1.3. voor de onder afdeling 4 vallende entiteiten. |
| 1350 | **4.8. waarvan: niet-operationele deposito’s**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan deposito’s als bedoeld in post 1.1.4., die zijn ontvangen van de onder afdeling 4 vallende entiteiten. |
| 1360 | **4.9. waarvan: verplichtingen in de vorm van schuldbewijzen indien niet behandeld als retaildeposito’s**  Kredietinstellingen rapporteren het uitstaande bedrag aan in post 1.1.8.2. gerapporteerde schuldbewijzen die worden aangehouden door onder afdeling 4 vallende entiteiten. |
| 1370 | **5. Deviezenuitstromen**  Deze post wordt uitsluitend gerapporteerd indien er wordt gerapporteerd in valuta waarvoor een afzonderlijke rapportageverplichting geldt.  Alleen wat betreft de rapportage in een afzonderlijke valuta overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013 rapporteren kredietinstellingen het deel van de (in post 1.1.5.5. gerapporteerde) uitstromen uit hoofde van derivaten die betrekking hebben op deviezenstromen van hoofdsommen in de betrokken valuta van wezenlijk belang uit hoofde van cross-currency swaps en contante en termijndeviezentransacties die binnen dertig dagen vervallen. Verrekening per tegenpartij mag uitsluitend worden toegepast op in deze valuta luidende liquiditeitsstromen; zo wordt een instroom van 10 EUR voor tegenpartij A en een uitstroom van 20 EUR voor tegenpartij A gerapporteerd als een uitstroom van 10 EUR. Tussen tegenpartijen onderling vindt geen verrekening plaats; zo wordt bijvoorbeeld een uitstroom van 10 EUR voor tegenpartij A en een instroom van 40 EUR voor tegenpartij B gerapporteerd als een uitstroom van 10 EUR in template C 73.00 (en een instroom van 40 EUR in template C 74.00). |
|  | **6. Gewaarborgde financiering met ontheffing van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties met een resterende looptijd tot dertig dagen indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 1400 | **6.1. waarvan: gedekt door activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en die, als zij niet als zekerheden waren gebruikt om te voldoen aan de vereisten van de artikelen 7 en 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 1410 | **6.2. waarvan: gedekt door activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en die, als zij niet als zekerheden waren gebruikt om te voldoen aan de vereisten van de artikelen 7 en 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 1420 | **6.3. waarvan: gedekt door activa van niveau 2A**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 2A en die, als zij niet als zekerheden waren gebruikt om te voldoen aan de vereisten van de artikelen 7 en 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 1430 | **6.4. waarvan: gedekt door activa van niveau 2B**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 2B en die, als zij niet als zekerheden waren gebruikt om te voldoen aan de vereisten van de artikelen 7 en 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 1440 | **6.5. waarvan: gedekt door niet-liquide activa**  Kredietinstellingen rapporteren hier gewaarborgde financieringstransacties met een looptijd tot dertig kalenderdagen indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit niet-liquide activa en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 3: INSTROMEN)**

1. Instromen

1.1. Algemene opmerkingen

1. Deze overzichtstemplate bevat informatie over liquiditeitsinstromen die in de komende dertig dagen worden gemeten ten behoeve van de rapportage over het liquiditeitsdekkingsvereiste als bedoeld in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Posten die de kredietinstellingen niet hoeven in te vullen, zijn met grijs aangegeven.
2. Kredietinstellingen dienen, overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013, de template in de toepasselijke valuta in.
3. Overeenkomstig artikel 32 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 moeten de liquiditeitsinstromen:

i. uitsluitend contractuele instromen omvatten uit blootstellingen die nog niet zijn vervallen en ten aanzien waarvan de kredietinstelling geen reden heeft om aan te nemen dat zij binnen de tijdshorizon van dertig dagen niet worden nagekomen;

ii. worden berekend door de uitstaande bedragen van diverse categorieën contractuele vorderingen te vermenigvuldigen met de in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 vastgestelde percentages.

1. Instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel (met uitzondering van instromen uit onbenutte krediet- of liquiditeitsfaciliteiten verstrekt door leden van een groep of institutioneel protectiestelsel waarvoor de bevoegde autoriteit toestemming heeft verleend om een preferentieel instroompercentage toe te passen) worden in de betrokken categorieën ingedeeld. Ongewogen bedragen worden aanvullend gerapporteerd als pro-memorieposten in afdeling 3 van de template (rijen 460-510).
2. Overeenkomstig artikel 32, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 rapporteren kredietinstellingen geen instromen uit de in titel II van genoemde verordening bedoelde liquide activa, behalve verschuldigde betalingen betreffende de activa die niet in de marktwaarde van het actief worden weergegeven.
3. Instromen die in derde landen met overdrachtsbeperkingen moeten worden ontvangen of die in niet-converteerbare valuta luiden, worden gerapporteerd in de betrokken rijen van de posten 1.1., 1.2. of 1.3. De instromen worden volledig gerapporteerd, ongeacht het bedrag aan uitstromen in het derde land of de valuta.
4. Gelden verschuldigd uit hoofde van effecten die zijn uitgegeven door de kredietinstelling zelf of door een special purpose entity voor securitisatiedoeleinden (SSPE) waarmee de kredietinstelling nauwe banden heeft, worden op nettobasis in aanmerking genomen en aan een instroompercentage onderworpen op basis van het toepasselijke instroompercentage van de onderliggende activa in overeenstemming met artikel 32, lid 3, onder h), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.
5. Overeenkomstig artikel 32, lid 7, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 rapporteren kredietinstellingen geen instromen uit nieuwe aangegane verplichtingen. Dit geldt voor contractuele verplichtingen die op de rapportagedatum niet contractueel vastliggen, maar die binnen een periode van dertig dagen zullen of kunnen worden aangegaan.
6. Bij een afzonderlijke rapportage overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 worden alleen de in de desbetreffende valuta van luidende bedragen gerapporteerd om zeker te stellen dat valutaverschillen juist worden weergegeven. Dit kan inhouden dat slechts één deel van de transactie in de template voor de desbetreffende valuta wordt gerapporteerd. Bij valutaderivaten bijvoorbeeld, kunnen kredietinstellingen overeenkomstig artikel 21 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 instromen en uitstromen alleen verrekenen indien zij in dezelfde valuta zijn luiden.
7. Deze template is ingedeeld in kolommen om de verschillende toepasselijke begrenzingen van de instromen weer te geven, zoals voorgeschreven in artikel 33 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Daartoe is in de template één kolom opgenomen per behandelingswijze van de begrenzing: begrenzing tot 75 %, begrenzing tot 90 %, en vrijgesteld van begrenzing. Kredietinstellingen die op geconsolideerde basis rapporteren, kunnen meerdere kolommen gebruiken indien verschillende meegeconsolideerde entiteiten voor een andere behandeling met betrekking tot de begrenzing in aanmerking komen.
8. Overeenkomstig de consolidatievoorschriften in artikel 2, lid 3, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden liquiditeitsinstromen van een dochteronderneming in een derde land waarop uit hoofde van de nationale wetgeving van dat derde land een lager percentage wordt toegepast dan bedoeld in titel III van die verordening, geconsolideerd overeenkomstig de lagere percentages van de nationale wetgeving van het derde land.
9. In Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 is uitsluitend sprake van percentages en reductiefactoren; de term “risicogewicht” in de template plaatst deze in de juiste context. In deze bijlage wordt de term “gewogen” als een algemene term gebruikt om aan te geven dat het bedrag is verkregen na toepassing van de respectieve reductiefactoren, percentages en andere aanvullende instructies (bijv. bij gewaarborgde financieringstransacties en gedekte leningstransacties).
10. In de template waarop deze instructies betrekking hebben, is een aantal “pro-memorieposten” opgenomen. In deze posten wordt onder meer de nodige informatie vermeld om de bevoegde autoriteit in staat te stellen naar behoren te beoordelen of kredietinstellingen zich houden aan de liquiditeitsvereisten.

1.2. Specifieke opmerkingen met betrekking tot gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties

1. Door zekerheden gedekte liquiditeitsstromen worden in de template ingedeeld naar kwaliteit van het onderliggende actief of volgens criteria om als liquide activa van hoge kwaliteit te kwalificeren. Zekerhedenswaps worden opgenomen in een afzonderlijke template: template C 75.01 in bijlage XXIV. Zekerhedenswaps, d.w.z. transacties waarbij zekerheden worden geruild, worden niet gerapporteerd onder de instromen in template C 74.00 van bijlage XXIV omdat daar alleen transacties worden opgenomen waarbij contanten worden ingeruild voor zekerheden.
2. Indien gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties worden gedekt door aandelen of rechten van deelneming in icb’s, worden deze transacties gerapporteerd als werden zij gedekt door de onderliggende activa van de icb. In het geval van bijvoorbeeld een gedekte leningstransactie die wordt gedekt door aandelen of rechten van deelneming in een icb die uitsluitend in activa van niveau 2A belegt, wordt de gedekte leningstransactie gerapporteerd als werd zij rechtstreeks gedekt door zekerheden van niveau 2A. Het potentieel hogere instroompercentage voor gedekte leningstransacties die door aandelen of rechten van deelneming in icb’s worden gedekt, komt tot uiting in het desbetreffende te rapporteren instroompercentage.
3. Bij een afzonderlijke rapportage overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013 worden alleen de in de desbetreffende valuta van luidende bedragen gerapporteerd om zeker te stellen dat valutaverschillen juist worden weergegeven. Dit kan inhouden dat slechts één deel van de transactie in de template voor de desbetreffende valuta wordt gerapporteerd. Een omgekeerde repo kan bijgevolg leiden tot een negatieve instroom. In dezelfde post gerapporteerde omgekeerde repo’s worden samengeteld (positieve en negatieve totalen). Positieve totalen worden gerapporteerd in de template voor de instromen. Negatieve totalen worden gerapporteerd in de template voor de uitstromen. Deze benadering wordt andersom toegepast voor repo’s.
4. Voor de berekening van instromen worden gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties gerapporteerd ongeacht of de onderliggende ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. Voorts rapporteren kredietinstellingen, om de gecorrigeerde voorraad aan liquide activa in overeenstemming met artikel 17, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 te kunnen berekenen, ook afzonderlijk de transacties waarbij de onderliggende ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen
5. Indien een kredietinstelling haar in vreemde valuta luidende aandelen of activa van centrale overheden of centrale banken, dan wel haar in nationale valuta luidende activa van de centrale overheid of centrale bank slechts gedeeltelijk als liquide activa van hoge kwaliteit kan opnemen, wordt uitsluitend het gedeelte dat kan worden opgenomen, gerapporteerd in de rijen voor activa van niveau 1, niveau 2A en niveau 2B in de zin van artikel 12, lid 1, onder c), punt ii), en artikel 10, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Indien het specifieke actief als zekerheid wordt gebruikt, maar voor een bedrag dat hoger is dan het gedeelte dat als liquide activa kan worden opgenomen, wordt het overtollige bedrag in de afdeling voor niet-liquide activa gerapporteerd. Activa van niveau 2A worden gerapporteerd in de desbetreffende rij voor activa van niveau 2A, ook al wordt de alternatieve liquiditeitsbenadering als bedoeld in artikel 19 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 toegepast.

1.3. Specifieke opmerkingen met betrekking tot afwikkelingstransacties en forward starting transactions

1. Kredietinstellingen rapporteren de instromen uit forward starting-repo’s die binnen de tijdshorizon van dertig dagen ingaan en die na de tijdshorizon van dertig dagen vervallen. De te ontvangen instroom wordt gerapporteerd in {C 74.00; r260} (“Overige instromen”) na aftrek van de marktwaarde van het actief dat aan de tegenpartij moet worden geleverd, na toepassing van de betrokken reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio. Indien het actief geen “liquide actief” is, wordt de te ontvangen instroom volledig gerapporteerd. Het als zekerheid te verstrekken actief (onderpand) wordt gerapporteerd in template C 72.00 indien de kredietinstelling het actief op de referentiedatum in haar portefeuille houdt en het aan de toepasselijke voorwaarden voldoet.
2. Kredietinstellingen rapporteren de instromen uit forward starting-repo’s, omgekeerde repo’s en zekerhedenswaps die binnen de tijdshorizon van dertig dagen ingaan en die na de tijdshorizon van dertig dagen vervallen, voor zover het initiërende deel (“leg”) van de transactie tot een instroom leidt. Bij een repo wordt de te ontvangen instroom gerapporteerd in {C 74.00; r260} (“Overige instromen”) na aftrek van de marktwaarde van het actief dat aan de tegenpartij moet worden geleverd, na toepassing van de betrokken reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio. Indien het te ontvangen bedrag kleiner is dan de marktwaarde van het als zekerheid te verstrekken actief (na toepassing van de reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio), wordt het verschil als uitstroom gerapporteerd in template C 73.00. Indien het actief geen “liquide actief” is, wordt de te ontvangen instroom volledig gerapporteerd. Het als zekerheid te verstrekken actief (onderpand) wordt gerapporteerd in template C 72.00 indien de kredietinstelling het actief op de referentiedatum in haar portefeuille houdt en het aan de toepasselijke voorwaarden voldoet. Indien bij een omgekeerde repo de marktwaarde van het als zekerheid te ontvangen actief na toepassing van de betrokken reductiefactor voor de liquiditeitsdekkingsratio (voor zover het actief als liquide kwalificeert) groter is dan het te ontvangen bedrag aan contanten, wordt het verschil als instroom gerapporteerd in {C 74.00; r260} (“Overige instromen”). Indien bij zekerhedenswaps het netto-effect van de initiërende ruiltransactie (swap) van activa (rekening houdend met de reductiefactoren voor de liquiditeitsdekkingsratio) leidt tot een instroom, wordt deze gerapporteerd in {C 74.00; r260} (“Overige instromen”).
3. Termijnrepotransacties, omgekeerde termijnrepotransacties en zekerhedenswaps op termijn die ingaan en vervallen binnen de tijdshorizon van dertig dagen van de liquiditeitsdekkingsratio, hebben geen invloed op de liquiditeitsdekkingsratio van de bank en mogen buiten beschouwing blijven.

1.4. Beslisboom voor instromen met betrekking tot de liquiditeitsdekkingsratio overeenkomstig artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61

1. De beslisboom laat de rapportage van de pro-memorieposten onverlet. De beslisboom maakt deel uit van de instructies om prioriteiten te stellen in de beoordelingscriteria bij de toewijzing van elke gerapporteerde post met het doel een homogene en vergelijkbare rapportage te waarborgen. Kredietinstellingen mogen zich niet beperken tot het doorlopen van de beslisboom, maar moeten ook de overige instructies te allen tijde in acht nemen.
2. De totalen en subtotalen werden eenvoudigheidshalve weggelaten in de beslisboom, maar moeten niettemin ook worden gerapporteerd.

1.4.1. Beslisboom voor de rijen van template C 74.00 in bijlage XXIV

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vraag** | **Post** | | | **Beslissing** | **Rapportage** |
| 1 | Instroom voldoet aan de operationele voorschriften van artikel 32, zoals:   De blootstelling is nog niet vervallen (artikel 32, lid 1)   De kredietinstelling heeft geen reden om aan te nemen dat de blootstelling binnen de periode van dertig kalenderdagen niet wordt nagekomen (artikel 32, lid 1)   Kredietinstellingen nemen geen instromen in aanmerking uit nieuwe aangegane verplichtingen (artikel 32, lid 7)   Er worden geen instromen gerapporteerd indien zij al zijn verrekend met uitstromen (artikel 26)   Kredietinstellingen nemen geen instromen in aanmerking uit in titel II bedoelde liquide activa, behalve verschuldigde betalingen betreffende de activa die niet in de marktwaarde van het actief worden weergegeven (artikel 32, lid 6) | | | Nee | Niet rapporteren |
| Ja | Vraag nr. 2 |
| 2 | Forward starting transaction? | | | Ja | Vraag nr. 3 |
| Nee | Vraag nr. 5 |
| 3 | Na de rapportagedatum gesloten termijntransactie? | | | Ja | Niet rapporteren |
| Nee | Vraag nr. 4 |
| 4 | Forward transaction die binnen de tijdshorizon van dertig dagen ingaat en die na de tijdshorizon van dertig dagen vervalt, voor zover het initiërende deel (“leg”) van de transactie tot een netto-instroom leidt. | | | Ja | Rij 260, onder 1.1.11. |
| Nee | Niet rapporteren |
| 5 | Instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel | | | Ja | Vraag nr. 6 |
| Nee | Vraag nr. 7 |
| 6 | Instromen uit onbenutte krediet- of liquiditeitsfaciliteiten verstrekt door leden van een groep of institutioneel protectiestelsel indien de bevoegde autoriteit toestemming heeft verleend om een hoger instroompercentage toe te passen (artikel 34)? | | | Ja | Rij 250, onder 1.1.10. |
| Nee | Vraag nr. 7 |
| 7 | Instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties m.u.v. derivaten (artikel 32, lid 3, onder b) en c), en onder e) en f))? | | | Ja | Vraag nr. 23 |
| Nee | Vraag nr. 8 |
| 8 | Gelden verschuldigd uit hoofde van binnen dertig kalenderdagen vervallende effecten (artikel 32, lid 2, onder c))? | | | Ja | Rij 190, onder 1.1.5. |
| Nee | Vraag nr. 9 |
| 9 | Gelden verschuldigd uit hoofde van handelsfinancieringstransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen (artikel 32, lid 2, onder b))? | | | Ja | Rij 180, onder 1.1.4. |
| Nee | Vraag nr. 10 |
| 10 | Leningen met een onbepaalde contractuele einddatum (artikel 32, lid 3, onder i))? | | | Ja | Vraag nr. 11 |
| Nee | Vraag nr. 12 |
| 11 | Rente op en minimumbetalingen uit hoofde van leningen met een onbepaalde contractuele einddatum die contractueel zijn verschuldigd en die de komende dertig dagen leiden tot een daadwerkelijke instroom van kasmiddelen? | | | Ja | Vraag nr. 12 |
| Nee | Rij 200, onder 1.1.6. |
| 12 | Gelden verschuldigd uit hoofde van posities in eigenvermogensinstrumenten die genoteerd staan op een belangrijke index, op voorwaarde dat er niet dubbel wordt geteld met liquide activa (artikel 32, lid 2, onder d))? | | | Ja | Rij 210, onder 1.1.7. |
| Nee | Vraag nr. 13 |
| 13 | Instromen uit het vrijvallen van saldi die overeenkomstig wettelijke voorschriften voor de bescherming van handelsactiva van cliënten op afzonderlijke rekeningen worden aangehouden (artikel 32, lid 4)? | | | Ja | Rij 230, onder 1.1.8. |
| Nee | Vraag nr. 14 |
| 14 | Instromen van kasmiddelen uit derivaten, op nettobasis berekend per tegenpartij en zekerheid (artikel 32, lid 5)? | | | Ja | Rij 240, onder 1.1.9. |
| Nee | Vraag nr. 15 |
| 15 | Aan uitstromen gerelateerde instromen ten gevolge van verplichtingen uit hoofde van stimuleringsleningen als bedoeld in artikel 31, lid 9 (artikel 32, lid 3, onder a))? | | | Ja | Rij 170, onder 1.1.3. |
| Nee | Vraag nr. 16 |
| 16 | Gelden verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen (artikel 32, lid 2, onder a))? | | | Ja | Vraag nr. 20 |
| Nee | Vraag nr. 17 |
| 17 | Gelden verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom (artikel 32, lid 2)? | | | Ja | Rij 040, onder 1.1.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 18 |
| 18 | Overige gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) (artikel 32, lid 3, onder a))? | | | Ja | Vraag nr. 19 |
| Nee | Rij 260, onder 1.1.11. |
| 19 | Overige gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) (artikel 32, lid 3, onder a))? | Vraag nr. 19.1 | Retailcliënten? | Ja | Rij 060, onder 1.1.1.2.1. |
| Nee | Vraag nr. 19.2 |
| Vraag nr. 19.2 | Niet-financiële ondernemingen? | Ja | Rij 070, onder 1.1.1.2.2. |
| Nee | Vraag nr. 19.3 |
| Vraag nr. 19.3 | Centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen? | Ja | Rij 080, onder 1.1.1.2.3. |
| Nee | Rij 090, onder 1.1.1.2.4. |
| 20 | Van financiële cliënten afkomstige instromen die als operationele deposito’s zijn geclassificeerd (artikel 32, lid 3, onder d))? | | | Ja | Vraag nr. 21 |
| Nee | Vraag nr. 22 |
| 21 | Kredietinstelling kan een overeenstemmend symmetrisch instroompercentage bepalen (artikel 32, lid 3, onder d))? | | | Ja | Rij 120, onder 1.1.2.1.1. |
| Nee | Rij 130, onder 1.1.2.1.2. |
| 22 | Gelden verschuldigd door centrale banken (artikel 32, lid 2, onder a))? | | | Ja | Rij 150, onder 1.1.2.2.1. |
| Nee | Rij 160, onder 1.1.2.2.2. |
| 23 | Zekerhedenswaptransactie (artikel 32, lid 3, onder e))? | | | Ja | Rij 410, onder 1.3[[2]](#footnote-3) |
| Nee | Vraag nr. 24 |
| 24 | Transactie met een centrale bank? | | | Ja | Vraag nr. 25 |
| Nee | Vraag nr. 31 |
| 25 | Zekerheden komen doorgaans in aanmerking als liquide activa (ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt en ongeacht of de activa voldoen aan het operationele voorschrift van artikel 8) | | | Ja | Vraag nr. 26 |
| Nee | Vraag nr. 30 |
| 26 | Zekerheden gebruikt ter dekking van shortposities? | | | Ja | Rij 297, onder 1.2.1.2. |
| Nee | Vraag nr. 27 |
| 27 | Ontvangen zekerheden voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8? | | | Ja | Vraag nr. 28 |
| Nee | Vraag nr. 29 |
| 28 | Gewaarborgde financieringstransactie gedekt door (artikel 32, lid 3, onder b)): | Vraag nr. 28.1 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 269, onder 1.1.2.1.1. +  Rij 271, onder 1.2.1.1.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 28.2 |
| Vraag nr. 28.2 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 273, onder 1.2.1.1.2. +  Rij 275, onder 1.2.1.1.2.1. |
| Nee | Vraag nr. 28.3 |
| Vraag nr. 28.3 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A | Ja | Rij 277, onder 1.2.1.1.3. +  Rij 279, onder 1.2.1.1.3.1. |
| Nee | Vraag nr. 28.4 |
| Vraag nr. 28.4 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen) | Ja | Rij 281, onder 1.2.1.1.4. +  Rij 283, onder 1.2.1.1.4.1. |
| Nee | Vraag nr. 28.5 |
| Vraag nr. 28.5 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit | Ja | Rij 285, onder 1.2.1.1.5. +  Rij 287, onder 1.2.1.1.5.1. |
| Nee | Vraag nr. 28.6 |
| Vraag nr. 28.6 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren) | Ja | Rij 289, onder 1.2.1.1.6. +  Rij 291, onder 1.2.1.1.6.1. |
| Nee | Rij 293, onder 1.2.1.1.7. +  Rij 295, onder 1.2.1.1.7.1. |
| 29 | Gewaarborgde financieringstransactie gedekt door (artikel 32, lid 3, onder b)): | Vraag nr. 29.1 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 269, onder 1.2.1.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 29.2 |
| Vraag nr. 29.2 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 273, onder 1.2.1.1.2. |
| Nee | Vraag nr. 29.3 |
| Vraag nr. 29.3 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A | Ja | Rij 277, onder 1.2.1.1.3. |
| Nee | Vraag nr. 29.4 |
| Vraag nr. 29.4 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen) | Ja | Rij 281, onder 1.2.1.1.4. |
| Nee | Vraag nr. 29.5 |
| Vraag nr. 29.5 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit | Ja | Rij 285, onder 1.2.1.1.5. |
| Nee | Vraag nr. 29.6 |
| Vraag nr. 29.6 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren) | Ja | Rij 289, onder 1.2.1.1.6. |
| Nee | Rij 293, onder 1.2.1.1.7. |
| 30 | Zekerheid die niet als liquide actief kwalificeert (artikel 32, lid 3, onder c)) en een niet-liquide eigenvermogensinstrument is? | | | Ja | Rij 301, onder 1.2.1.3.1. |
| Nee | Rij 303, onder 1.2.1.3.2. |
| 31 | Zekerheden komen doorgaans in aanmerking als liquide activa (ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt en ongeacht of de activa voldoen aan het operationele voorschrift van artikel 8) | | | Ja | Vraag nr. 32 |
| Nee | Vraag nr. 36 |
| 32 | Zekerheden gebruikt ter dekking van shortposities? | | | Ja | Rij 337, onder 1.2.2.2. |
| Nee | Vraag nr. 33 |
| 33 | Ontvangen zekerheden voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8? | | | Ja | Vraag nr. 34 |
| Nee | Vraag nr. 35 |
| 34 | Gewaarborgde financieringstransactie met zekerheidsstelling (artikel 32, lid 3, onder b)): | Vraag nr. 34.1 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 309, onder 1.2.2.1.1. +  Rij 311, onder 1.2.2.1.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 34.2 |
| Vraag nr. 34.2 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 313, onder 1.2.2.1.2. +  Rij 315, onder 1.2.2.1.2.1. |
| Nee | Vraag nr. 34.3 |
| Vraag nr. 34.3 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A | Ja | Rij 317, onder 1.2.2.1.3. +  Rij 319, onder 1.2.2.1.3.1. |
| Nee | Vraag nr. 34.4 |
| Vraag nr. 34.4 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen) | Ja | Rij 321, onder 1.2.2.1.4. +  Rij 323, onder 1.2.2.1.4.1. |
| Nee | Vraag nr. 34.5 |
| Vraag nr. 34.5 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit | Ja | Rij 325, onder 1.2.2.1.5. +  Rij 327, onder 1.2.2.1.5.1. |
| Nee | Vraag nr. 34.6 |
| Vraag nr. 34.6 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren) | Ja | Rij 329, onder 1.2.2.1.6. +  Rij 331, onder 1.2.2.1.6.1. |
| Nee | Rij 333, onder 1.2.2.1.7. +  Rij 335, onder 1.2.2.1.7.1. |
| 35 | Gewaarborgde financieringstransactie met zekerheidsstelling (artikel 32, lid 3, onder b)): | Vraag nr. 35.1 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 309, onder 1.2.2.1.1. |
| Nee | Vraag nr. 35.2 |
| Vraag nr. 35.2 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit | Ja | Rij 313, onder 1.2.2.1.2. |
| Nee | Vraag nr. 35.3 |
| Vraag nr. 35.3 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A | Ja | Rij 317, onder 1.2.2.1.3. |
| Nee | Vraag nr. 35.4 |
| Vraag nr. 35.4 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen) | Ja | Rij 321, onder 1.2.2.1.4. |
| Nee | Vraag nr. 35.5 |
| Vraag nr. 35.5 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit | Ja | Rij 325, onder 1.2.2.1.5. |
| Nee | Vraag nr. 35.6 |
| Vraag nr. 35.6 | zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren) | Ja | Rij 329, onder 1.2.2.1.6. |
| Nee | Rij 333, onder 1.2.2.1.7. |
| 36 | Zekerheid die niet als liquide actief kwalificeert (artikel 32, lid 3, onder c))? | Vraag nr. 36.1 | margeleningen gedekt door niet-liquide activa | Ja | Rij 341, onder 1.2.2.3.1. |
| Nee | Vraag nr. 36.2 |
| Vraag nr. 36.2 | zekerheden in de vorm van niet-liquide eigenvermogensinstrumenten | Ja | Rij 343, onder 1.2.2.3.2. |
| Nee | Rij 345, onder 1.2.2.3.3. |

1.4.2. Beslisboom voor de kolommen van template C 74.00 in bijlage XXIV

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vraag** | **Post** | | | **Beslissing** | **Rapportage** |
| 1 | Instroom die moet worden gerapporteerd in de rijen 010-430 van template C 74.00 in bijlage XXIV overeenkomstig de artikelen 32, 33 en 34 en volgens de classificatie in afdeling 1 (“Beslisboom voor de rijen van template C 74.00”)? | | | Nee | Niet rapporteren |
| Ja | Vraag nr. 2 |
| 2 | Instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties m.u.v. derivaten (artikel 32, lid 3, onder b) en c), en onder e) en f))? | | | Ja | Vraag nr. 11 |
| Nee | Vraag nr. 3 |
| 3 | Gedeeltelijk vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 tot en met 5)? | | | Ja | Vraag nr. 4 |
| Nee | Vraag nr. 6 |
| 4 | Gedeeltelijk vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 tot en met 5)? | Vraag nr. 4.1 | Gedeelte van de instromen vrijgesteld van de begrenzing van de instromen |  | Vraag nr. 5 |
| Vraag nr. 4.2 | Gedeelte van de instromen niet vrijgesteld van de begrenzing van de instromen |  | Vraag nr. 7 |
| 5 | Gedeelte van de instromen vrijgesteld van de begrenzing tot 75 % van de instromen met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | | | Ja | Vraag nr. 9 |
| Nee | Vraag nr. 10 |
| 6 | Instroom met begrenzing tot 75 % van de instromen (artikel 33, lid 1)? | | | Ja | Vraag nr. 7 |
| Nee | Vraag nr. 8 |
| 7 | Instroom met begrenzing tot 75 % van de instromen (artikel 33, lid 1)? | Vraag nr. 7.1 | Verschuldigde gelden/maximumbedrag dat kan worden opgenomen |  | Kolom 010 |
| Vraag nr. 7.2 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 080 |
| Vraag nr. 7.3 | Instroom |  | Kolom 140 |
| 8 | Instroom met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | | | Ja | Vraag nr. 9 |
| Nee | Vraag nr. 10 |
| 9 | Instroom met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | Vraag nr. 9.1 | Verschuldigde gelden/maximumbedrag dat kan worden opgenomen |  | Kolom 020 |
| Vraag nr. 9.2 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 090 |
| Vraag nr. 9.3 | Instroom |  | Kolom 150 |
| 10 | Instromen volledig vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 en 3) | Vraag nr. 10.1 | Verschuldigde gelden/maximumbedrag dat kan worden opgenomen |  | Kolom 030 |
| Vraag nr. 10.2 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 100 |
| Vraag nr. 10.3 | Instroom |  | Kolom 160 |
| 11 | Gewaarborgde financieringstransactie waarbij de zekerheden doorgaans in aanmerking komt als liquide activa (ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt en ongeacht of de activa voldoen aan het operationele voorschrift van artikel 8) | | | Ja | Vraag nr. 12 |
| Nee | Vraag nr. 3 |
| 12 | Gedeeltelijk vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 tot en met 5)? | | | Ja | Vraag nr. 13 |
| Nee | Vraag nr. 15 |
| 13 | Gedeeltelijk vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 tot en met 5)? | Vraag nr. 13.1 | Gedeelte van de instromen vrijgesteld van de begrenzing van de instromen |  | Vraag nr. 14 |
| Vraag nr. 13.2 | Gedeelte van de instromen niet vrijgesteld van de begrenzing van de instromen |  | Vraag nr. 16 |
| 14 | Gedeelte van de instromen vrijgesteld van de begrenzing tot 75 % van de instromen met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | | | Ja | Vraag nr. 18 |
| Nee | Vraag nr. 19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | Instroom met begrenzing tot 75 % van de instromen (artikel 33, lid 1)? | | | Ja | Vraag nr. 16 |
| Nee | Vraag nr. 17 |
| 16 | Instroom met begrenzing tot 75 % van de instromen (artikel 33, lid 1)? | Vraag nr. 16.1 | Verschuldigde gelden |  | Kolom 010 |
| Vraag nr. 16.2 | Marktwaarde van ontvangen zekerheden |  | Kolom 040 |
| Vraag nr. 16.3 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 080 |
| Vraag nr. 16.4 | Waarde van overeenkomstig artikel 9 ontvangen zekerheden  [alleen indien de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften voldoen] |  | Kolom 110 |
| Vraag nr. 16.5 | Instroom |  | Kolom 140 |
| 17 | Instroom met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | | | Ja | Vraag nr. 18 |
| Nee | Vraag nr. 19 |
| 18 | Instroom met begrenzing tot 90 % van de instromen (artikel 33, leden 4 en 5)? | Vraag nr. 18.1 | Verschuldigde gelden |  | Kolom 020 |
| Vraag nr. 18.2 | Marktwaarde van ontvangen zekerheden |  | Kolom 050 |
| Vraag nr. 18.3 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 090 |
| Vraag nr. 18.4 | Waarde van overeenkomstig artikel 9 ontvangen zekerheden  [alleen indien de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften voldoen] |  | Kolom 120 |
| Vraag nr. 18.5 | Instroom |  | Kolom 150 |
| 19 | Instromen volledig vrijgesteld van de begrenzing van de instromen (artikel 33, leden 2 en 3) | Vraag nr. 19.1 | Verschuldigde gelden |  | Kolom 030 |
| Vraag nr. 19.2 | Marktwaarde van ontvangen zekerheden |  | Kolom 060 |
| Vraag nr. 19.3 | Toepasselijk risicogewicht |  | Kolom 100 |
| Vraag nr. 19.4 | Waarde van overeenkomstig artikel 9 ontvangen zekerheden  [alleen indien de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften voldoen] |  | Kolom 130 |
| Vraag nr. 19.5 | Instroom |  | Kolom 160 |

1.5. Subtemplate “Instromen”

1.5.1. Instructies voor specifieke **kolommen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kolom | Verwijzingen naar wetgeving en instructies | |
| 010 | **Bedrag — Met begrenzing tot 75 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}-{297}, {301}-{303}, {309-337}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 010 het totaal aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarop de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt het van de begrenzing vrijgestelde bedrag gerapporteerd in kolom 020 of 030 en het niet van de begrenzing vrijgestelde bedrag in kolom 010. | |
| 020 | **Bedrag — Met begrenzing tot 90 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}-{297}, {301}-{303}, {309-337}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 020 het totaal aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarop de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt het van de begrenzing vrijgestelde bedrag gerapporteerd in kolom 020 of 030 en het niet van de begrenzing vrijgestelde bedrag in kolom 010. | |
| 030 | **Bedrag — Vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}-{297}, {301}-{303}, {309-337}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 030 het totaal aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarvoor een volledige vrijstelling van de in artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bepaalde begrenzing van de instromen geldt.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt het van de begrenzing vrijgestelde bedrag gerapporteerd in kolom 020 of 030 en het niet van de begrenzing vrijgestelde bedrag in kolom 010. | |
| 040 | **Marktwaarde van ontvangen zekerheden — Met begrenzing tot 75 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {269}-{295}, {309-335} en voor rij {490} rapporteren kredietinstellingen in kolom 040 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt in kolom 050 of 060 de marktwaarde gerapporteerd van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn vrijgesteld, en in kolom 040 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 050 | **Marktwaarde van ontvangen zekerheden — Met begrenzing tot 90 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {269}-{295}, {309-335} en voor rij {490} rapporteren kredietinstellingen in kolom 050 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt in kolom 050 of 060 de marktwaarde gerapporteerd van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn vrijgesteld, en in kolom 040 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 060 | **Marktwaarde van ontvangen zekerheden — Vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {269}-{295}, {309-335} en voor rij {490} rapporteren kredietinstellingen in kolom 060 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die overeenkomstig artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 volledig van de begrenzing van de instromen zijn vrijgesteld.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, wordt in kolom 050 of 060 de marktwaarde gerapporteerd van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn vrijgesteld, en in kolom 040 de marktwaarde van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 070 | **Standaardrisicogewicht**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De standaardrisicogewichten in kolom 070 komen overeen met de in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gespecificeerde standaardwaarden en worden hier enkel ter informatie vermeld. | |
| 080 | **Toepasselijk risicogewicht — Met begrenzing tot 75 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De toepasselijke risicogewichten zijn gespecificeerd in de artikelen 32 tot en met 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen.  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 080 het gemiddelde risicogewicht dat wordt toegepast op activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarop de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast. | |
| 090 | **Toepasselijk risicogewicht — Met begrenzing tot 90 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De toepasselijke risicogewichten zijn gespecificeerd in de artikelen 32 tot en met 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen.  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 090 het gemiddelde risicogewicht dat wordt toegepast op aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarop de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt toegepast. | |
| 100 | **Toepasselijk risicogewicht — Vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De toepasselijke risicogewichten zijn gespecificeerd in de artikelen 32 tot en met 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen.  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 100 het gemiddelde risicogewicht dat wordt toegepast op activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen, waarvoor een vrijstelling van de in artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bepaalde begrenzingen van de instromen geldt. | |
| 110 | **Waarde overeenkomstig artikel 9 van ontvangen zekerheden — Met begrenzing tot 75 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {271}, {275}, {279}, {283}, {287}, {291}, {295}, {311}, {315}, {319}, {323}, {327}, {331} en {335} rapporteren kredietinstellingen in kolom 110 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, rapporteren kredietinstellingen in kolom 120 of 130 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die van de begrenzing zijn vrijgesteld, en in kolom 110 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 120 | **Waarde overeenkomstig artikel 9 van ontvangen zekerheden — Met begrenzing tot 90 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {271}, {275}, {279}, {283}, {287}, {291}, {295}, {311}, {315}, {319}, {323}, {327}, {331} en {335} rapporteren kredietinstellingen in kolom 120 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, rapporteren kredietinstellingen in kolom 120 of 130 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die van de begrenzing zijn vrijgesteld, en in kolom 110 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 130 | **Waarde overeenkomstig artikel 9 van ontvangen zekerheden- Vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {271}, {275}, {279}, {283}, {287}, {291}, {295}, {311}, {315}, {319}, {323}, {327}, {331} en {335} rapporteren kredietinstellingen in kolom 130 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die volledig zijn vrijgesteld van de begrenzing van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Indien een bevoegde autoriteit overeenkomstig artikel 33, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een gedeeltelijke vrijstelling van de begrenzing van de instromen heeft goedgekeurd, rapporteren kredietinstellingen in kolom 120 of 130 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die van de begrenzing zijn vrijgesteld, en in kolom 110 de waarde overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de ontvangen zekerheden uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties die niet van de begrenzing zijn vrijgesteld. | |
| 140 | | **Instroom — Met begrenzing tot 75 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 140 de totale instromen die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61; deze totale instromen worden berekend door het in kolom 010 vermelde totale bedrag/maximumbedrag dat kan worden opgenomen te vermenigvuldigen met het desbetreffende risicogewicht in kolom 080.  Voor rij {170} rapporteren kredietinstellingen in kolom 140 de totale instromen die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 75 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, doch uitsluitend indien de kredietinstelling deze verplichting heeft ontvangen ten einde een stimuleringslening aan de uiteindelijk begunstigde uit te keren, dan wel een soortgelijke verplichting van een multilaterale ontwikkelingsbank of een publiekrechtelijk lichaam heeft ontvangen. | |
| 150 | | **Instroom — Met begrenzing tot 90 % van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 150 de totale instromen die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61; deze totale instromen worden berekend door het in kolom 020 vermelde totale bedrag/maximumbedrag dat kan worden opgenomen te vermenigvuldigen met het desbetreffende risicogewicht in kolom 090. Voor rij {170} rapporteren kredietinstellingen in kolom 150 de totale instromen die zijn onderworpen aan de begrenzing tot 90 % van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 4 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, doch uitsluitend indien de kredietinstelling deze verplichting heeft ontvangen teneinde een stimuleringslening aan de uiteindelijk begunstigde uit te keren, dan wel een soortgelijke verplichting van een multilaterale ontwikkelingsbank of een publiekrechtelijk lichaam heeft ontvangen. | |
| 160 | | **Instroom — Vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Voor de rijen {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {269}, {273}, {277}, {281}, {285}, {289}, {293}, {301}-{303}, {309}, {313}, {317}, {321}, {325}, {329}, {333}, {341}-{345}, {450} en {470}-{510} rapporteren kredietinstellingen in kolom 160 de totale instromen die volledig zijn vrijgesteld van de begrenzing van de instromen als bedoeld in artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61; deze totale instromen worden berekend door het in kolom 030 vermelde totale bedrag/maximumbedrag dat kan worden opgenomen te vermenigvuldigen met het desbetreffende risicogewicht in kolom 100.  Voor rij {170} rapporteren kredietinstellingen in kolom 160 de totale instromen die overeenkomstig artikel 33, leden 2, 3 en 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 volledig zijn vrijgesteld van de begrenzing van de instromen, doch uitsluitend indien de kredietinstelling deze verplichting heeft ontvangen teneinde een stimuleringslening aan de uiteindelijk begunstigde uit te keren, dan wel een soortgelijke verplichting van een multilaterale ontwikkelingsbank of een publiekrechtelijk lichaam heeft ontvangen. | |

1.5.2. Instructies voor specifieke **rijen**

|  |  |
| --- | --- |
| Rij | Verwijzingen naar wetgeving en instructies |
| 010 | **1. TOTALE INSTROMEN**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 010 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen als de som van de activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen uit hoofde van ongedekte transacties/deposito’s en gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties;   voor kolom 140 de totale instromen als de som van de instromen uit ongedekte transacties/deposito’s, gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties en zekerhedenswaptransacties minus het verschil tussen de totale gewogen instromen en de totale gewogen uitstromen uit transacties in derde landen met overdrachtsbeperkingen of die in niet-converteerbare valuta luiden; en   voor de kolommen 150 en 160 de totale instromen als de som van de instromen uit ongedekte transacties/deposito’s, gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties en zekerhedenswaptransacties minus het verschil tussen de totale gewogen instromen en de totale gewogen uitstromen uit transacties in derde landen met overdrachtsbeperkingen of die in niet-converteerbare valuta luiden, en minus de extra instromen uit een verbonden gespecialiseerde kredietinstelling als bedoeld in artikel 2, lid 3, onder e), en artikel 33, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 020 | **1.1. Instromen uit ongedekte transacties/deposito’s**  De artikelen 32, 33 en 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 020 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan activa/verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen uit hoofde van ongedekte transacties/deposito’s; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit ongedekte transacties/deposito’s. |
| 030 | **1.1.1. Gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken)**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 030 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) (gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom, alsook andere gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten); en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen afkomstig van niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) (instromen uit hoofde van niet-financiële cliënten die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom, alsook andere instromen afkomstig van niet-financiële cliënten).  Niet-financiële cliënten zijn, overeenkomstig artikel 31 bis van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, onder meer, doch niet uitsluitend, natuurlijke personen, kmo’s, ondernemingen, centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen.  Voor zover de bijbehorende transacties nader worden omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013, worden gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een niet-financiële cliënt welke zijn gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, gerapporteerd in post 1.2. en niet in post 1.1.1. Gelden verschuldigd uit hoofde van dergelijke transacties die zijn gedekt door zekerheden in de vorm van effecten die overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 niet als liquide activa zijn aan te merken, worden gerapporteerd in post 1.2. en niet in post 1.1.1. Gelden verschuldigd uit hoofde van dergelijke transacties met niet-financiële cliënten die zijn gedekt door zekerheden in de vorm van niet-overdraagbare activa die overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 niet als liquide activa zijn aan te merken, worden gerapporteerd in de desbetreffende rij in post 1.1.1.  Gelden verschuldigd door centrale banken worden niet hier, doch in post 1.1.2. gerapporteerd. Gelden verschuldigd uit hoofde van handelsfinancieringstransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen worden niet hier, doch in post 1.1.4. gerapporteerd. Gelden verschuldigd uit hoofde van binnen dertig kalenderdagen vervallende effecten worden niet hier, doch in post 1.1.5. gerapporteerd. |
| 040 | **1.1.1.1. gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom Deze instromen omvatten rente en vergoedingen die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken). Gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom, worden niet hier, doch in post 1.1.2. gerapporteerd. |
| 050 | **1.1.1.2. overige gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken)**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 050 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan overige gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) als de som van de gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten, uitgesplitst naar tegenpartij; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 het totaal aan overige instromen uit hoofde van niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) als de som van de overige instromen afkomstig van niet-financiële cliënten, uitgesplitst naar tegenpartij.  Gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken) en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom, worden niet hier, doch in post 1.1.1.1. gerapporteerd.  Overige gelden die zijn verschuldigd door centrale banken, worden niet hier, doch in post 1.1.2. gerapporteerd.  Met uitstromen overeenstemmende instromen ten gevolge van verplichtingen uit hoofde van stimuleringsleningen als bedoeld in artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden niet hier, doch in post 1.1.3 gerapporteerd. |
| 060 | **1.1.1.2.1. gelden die zijn verschuldigd door retailcliënten**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd door retailcliënten met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen. |
| 070 | **1.1.1.2.2. gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële ondernemingen**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd niet-financiële ondernemingen met een resterende looptijd van niet meer dan dertig kalenderdagen. |
| 080 | **1.1.1.2.3. gelden die zijn verschuldigd door centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd door centrale overheden, multilaterale ontwikkelingsbanken en publiekrechtelijke lichamen met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen. |
| 090 | **1.1.1.2.4. gelden die zijn verschuldigd door andere rechtspersonen**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd door andere hierboven niet elders gemelde rechtspersonen met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen. |
| 100 | **1.1.2. gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten**  Artikel 32, lid 2, onder a), en artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 100 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten (zowel operationele als niet-operationele deposito’s); en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van centrale banken en financiële cliënten (zowel operationele als niet-operationele deposito’s).  Kredietinstellingen rapporteren hier de gelden met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten, die nog niet zijn vervallen en ten aanzien waarvan de bank geen reden heeft om aan te nemen dat zij binnen de tijdshorizon van dertig dagen niet worden betaald.  Gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten en die niet overeenstemmen met terugbetalingen van de hoofdsom, worden in de desbetreffende afdeling gerapporteerd.  Deposito’s bij de centrale instelling als bedoeld in artikel 27, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden niet als instroom gerapporteerd.  Gelden verschuldigd uit hoofde van handelsfinancieringstransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen worden niet hier, doch in post 1.1.4. gerapporteerd. Gelden verschuldigd uit hoofde van binnen dertig kalenderdagen vervallende effecten worden niet hier, doch in post 1.1.5. gerapporteerd. |
| 110 | **1.1.2.1. als operationele deposito’s geclassificeerde gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten**  Artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 110 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten en die als operationele deposito’s zijn geclassificeerd (ongeacht of de kredietinstelling een overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen); en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van financiële cliënten uit gelden die als operationele deposito’s zijn geclassificeerd (ongeacht of de kredietinstelling een overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen).  Kredietinstellingen rapporteren hier de gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten opdat de kredietinstelling aanspraak kan maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring en contantenbeheer als bedoeld in artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 120 | **1.1.2.1.1. als operationele deposito’s geclassificeerde gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten, waarbij de kredietinstelling een overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen**  Artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de gelden met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen die zijn verschuldigd door financiële cliënten opdat de kredietinstelling aanspraak kan maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring en contantenbeheer als bedoeld in artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, waarbij de kredietinstelling een overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen. |
| 130 | **1.1.2.1.2. als operationele deposito’s geclassificeerde gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten, waarbij de kredietinstelling geen overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen**  Artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier de gelden met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen die zijn verschuldigd door financiële cliënten opdat de kredietinstelling aanspraak kan maken op diensten op het gebied van clearing, bewaring en contantenbeheer als bedoeld in artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, waarbij de kredietinstelling geen overeenstemmend symmetrisch instroompercentage kan bepalen.Voor deze posten worden een instroompercentage van 5 % toegepast. |
| 140 | **1.1.2.2. niet als operationele deposito’s geclassificeerde gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten**  Artikel 32, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in rij 140 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten en die niet als operationele deposito’s zijn geclassificeerd; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van centrale banken en financiële cliënten uit gelden die niet als operationele deposito’s zijn geclassificeerd.  Kredietinstellingen rapporteren hier de gelden die zijn verschuldigd door centrale banken en financiële cliënten en die niet in aanmerking komen om als operationele deposito’s te worden behandeld overeenkomstig artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 150 | **1.1.2.2.1. gelden die zijn verschuldigd door centrale banken.**  Artikel 32, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd door centrale banken met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen overeenkomstig artikel 32, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 160 | **1.1.2.2.2. gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten**  Artikel 32, lid 2, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Door financiële cliënten verschuldigde gelden met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen die niet in aanmerking komen om als operationele deposito’s te worden behandeld overeenkomstig artikel 32, lid 3, onder d), juncto artikel 27 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Met uitstromen overeenstemmende instromen ten gevolge van verplichtingen uit hoofde van stimuleringsleningen als bedoeld in artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, worden niet hier, doch in post 1.1.3 gerapporteerd. |
| 170 | **1.1.3. met uitstromen overeenstemmende instromen ten gevolge van verplichtingen uit hoofde van stimuleringsleningen als bedoeld in artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.**  Artikel 32, lid 3, onder a), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Met uitstromen overeenstemmende instromen ten gevolge van verplichtingen uit hoofde van stimuleringsleningen als bedoeld in artikel 31, lid 9, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 180 | **1.1.4. gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van handelsfinancieringstransacties**  Artikel 32, lid 2, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd uit hoofde van handelsfinancieringstransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen overeenkomstig artikel 32, lid 2, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 190 | **1.1.5. gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van binnen dertig dagen vervallende effecten**  Artikel 32, lid 2, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd uit hoofde van binnen dertig kalenderdagen vervallende effecten overeenkomstig artikel 32, lid 2, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 201 | **1.1.6. leningen met een onbepaalde contractuele einddatum**  Artikel 32, lid 3, onder i), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Leningen met een onbepaalde contractuele einddatum in de zin van artikel 32, lid 3, onder i), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De kredietinstelling neemt instromen alleen in aanmerking op voorwaarde dat de kredietinstelling op grond van het contract zich binnen dertig dagen kan terugtrekken en de activa kan opvragen. Rente op en minimumbetalingen uit hoofde van activa die binnen dertig kalenderdagen van de rekening van de cliënt moeten worden gedebiteerd, worden meegerekend in het gerapporteerde bedrag. Rente op en minimumbetalingen uit hoofde van leningen met een onbepaalde contractuele einddatum die contractueel zijn verschuldigd en die de komende dertig kalenderdagen tot een daadwerkelijke instroom van kasmiddelen leiden, worden als verschuldigde gelden beschouwd en in de desbetreffende rij gerapporteerd volgens de bij artikel 32 voorgeschreven behandeling voor verschuldigde gelden. Andere opgelopen rente die noch van de rekening van de cliënt wordt gedebiteerd, noch de komende dertig kalenderdagen tot een daadwerkelijke instroom van kasmiddelen leidt, wordt niet door kredietinstellingen gerapporteerd. |
| 210 | **1.1.7. gelden verschuldigd uit hoofde van posities in eigenvermogensinstrumenten die genoteerd staan op een belangrijke index, op voorwaarde dat er niet dubbel wordt geteld met liquide activa**  Artikel 32, lid 2, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gelden verschuldigd uit hoofde van posities in eigenvermogensinstrumenten die genoteerd staan op een belangrijke index, op voorwaarde dat er niet dubbel wordt geteld met liquide activa overeenkomstig artikel 32, lid 2, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De positie omvat gelden die binnen dertig kalenderdagen contractueel verschuldigd zijn, zoals dividenden in contanten van dergelijke belangrijke indexen en verschuldigde contanten uit hoofde van eigenvermogensinstrumenten die verkocht maar nog niet afgewikkeld zijn, op voorwaarde dat zij overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 niet als liquide activa worden opgenomen. |
| 230 | **1.1.8. instromen uit het vrijvallen van saldi die overeenkomstig wettelijke voorschriften voor de bescherming van handelsactiva van cliënten op afzonderlijke rekeningen worden aangehouden**  Artikel 32, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Instromen uit het vrijvallen van saldi die overeenkomstig wettelijke voorschriften voor de bescherming van handelsactiva van cliënten op afzonderlijke rekeningen worden aangehouden als bedoeld in artikel 32, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  Instromen worden uitsluitend in aanmerking genomen indien deze overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 in liquide activa saldi worden aangehouden. |
| 240 | **1.1.9. instromen uit hoofde van derivaten**  Artikel 32, lid 5, juncto artikel 21 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Het nettobedrag van de gelden die naar verwachting over de periode van dertig kalenderdagen uit hoofde van de in bijlage II bij Verordening (EU) nr. 575/2013 vermelde contracten en uit kredietderivaten zullen worden ontvangen.  Kredietinstellingen berekenen de over een periode van dertig kalenderdagen verwachte instromen op nettobasis per tegenpartij, mits hiervoor bilaterale verrekeningsovereenkomsten in de zin van artikel 295 van Verordening (EU) nr. 575/2013 bestaan. Op nettobasis is eveneens te verstaan als ongerekend de te ontvangen zekerheden, mits deze overeenkomstig titel II van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa kwalificeren.  Uitstromen en instromen van contanten ten gevolge van derivatentransacties in vreemde valuta of kredietderivatentransacties waarbij tegelijkertijd (of binnen dezelfde dag) een volledige uitwisseling van hoofdsommen plaatsvindt, worden op nettobasis berekend, ook al vallen deze transacties niet onder een bilaterale verrekeningsovereenkomst.  Bij een afzonderlijke rapportage overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013 worden derivatentransacties of kredietderivatentransacties in elke toepasselijke valuta gescheiden. Verrekening per tegenpartij mag uitsluitend worden toegepast op liquiditeitsstromen die in deze valuta luiden. |
| 250 | **1.1.10. instromen uit onbenutte krediet- of liquiditeitsfaciliteiten verstrekt door leden van een groep of institutioneel protectiestelsel waarbij de bevoegde autoriteiten toestemming hebben verleend om een hoger instroompercentage toe te passen**  Artikel 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Instromen uit onbenutte krediet- of liquiditeitsfaciliteiten verstrekt door leden van een groep of institutioneel protectiestelsel waarbij de bevoegde autoriteit toestemming heeft verleend om een hoger instroompercentage toe te passen overeenkomstig artikel 34 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 260 | **1.1.11. andere instromen**  Artikel 32, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Alle overige in artikel 32, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 bedoelde instromen die niet elders in de template werden gerapporteerd. |
| 263 | **1.2. Instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties**  In artikel 32, lid 3, onder b), c) en f), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 is sprake van instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen.  Kredietinstellingen rapporteren in rij 263 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties.  Zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, worden niet hier, doch in template C 75.01 van Bijlage XXIV gerapporteerd. |
| 265 | **1.2.1. tegenpartij is centrale bank**  Kredietinstellingen rapporteren hier de instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013 met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, waarbij de tegenpartij een centrale bank is.  Kredietinstellingen rapporteren in rij 265 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarbij de tegenpartij een centrale bank is; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarbij de tegenpartij een centrale bank is. |
| 267 | **1.2.1.1. zekerheden die als liquide activa kwalificeren**  Kredietinstellingen rapporteren in rij 267 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa; en   * voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa.   Kredietinstellingen rapporteren gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt en ongeacht of de activa voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 269 | **1.2.1.1.1. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van één van de categorieën van activa van niveau 1 als bedoeld in artikel 10 zouden kwalificeren, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als bedoeld in artikel 10, lid 1, onder f). |
| 271 | **1.2.1.1.1.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.1. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 273 | **1.2.1.1.2. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van de categorie bedoeld in artikel 10, lid 1, onder f), zouden kwalificeren. |
| 275 | **1.2.1.1.2.1** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.2. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 277 | **1.2.1.1.3. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 11 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 11 bedoelde categorieën van activa van niveau 2A zouden kwalificeren. |
| 279 | **1.2.1.1.3.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.3. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 281 | **1.2.1.1.4. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen)**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 13, lid 2, onder g), punten i), ii) of iv), bedoelde categorieën van activa van niveau 2B zouden kwalificeren. |
| 283 | **1.2.1.1.4.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.4. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 285 | **1.2.1.1.5. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van de categorie activa van niveau 2B bedoeld in artikel 12, lid 1, onder e), zouden kwalificeren. |
| 287 | **1.2.1.1.5.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.5. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 289 | **1.2.1.1.6. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren)**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 13, lid 2, onder g), punten iii) of v), bedoelde categorieën van activa van niveau 2B zouden kwalificeren. |
| 291 | **1.2.1.1.6.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.6. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 293 | **1.2.1.1.7. nog niet in de posten 1.2.1.1.4., 1.2.1.1.5. of 1.2.1.1.6. in aanmerking genomen zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de categorieën activa van niveau 2B bedoeld in artikel 12, lid 1, onder b), c) of f), zouden kwalificeren. |
| 295 | **1.2.1.1.7.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.1.1.7. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 297 | **1.2.1.2. zekerheden gebruikt ter dekking van shortposities**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa ter dekking van een shortpositie, overeenkomstig artikel 30, lid 5, tweede zin,. Indien zekerheden van enig type worden gebruikt ter dekking van shortposities, wordt dit hier en niet in een van de bovenvermelde rijen gerapporteerd. Dubbeltelling is te vermijden. |
| 299 | **1.2.1.3. zekerheden die niet als liquide activa kwalificeren**  Kredietinstellingen rapporteren in rij 299 van C 74.00 van bijlage XXIV gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en indien de zekerheden niet als liquide activa kwalificeren. Kredietinstellingen rapporteren:   * voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan uit hoofde van transacties verschuldigde gelden als de som van de gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarvan de zekerheden niet-liquide eigenvermogensinstrumenten zijn en gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met als zekerheid andere niet-liquide activa; en * voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen ten gevolge van die transacties als de som van de instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarvan de zekerheden niet-liquide eigenvermogensinstrumenten zijn en gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met als zekerheid andere niet-liquide activa. |
| 301 | **1.2.1.3.1. zekerheden in de vorm van niet-liquide eigenvermogensinstrumenten**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van niet-liquide eigenvermogensinstrumenten. |
| 303 | **1.2.1.3.2. alle andere zekerheden in de vorm van niet-liquide activa**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van niet-liquide activa die niet al in aanmerking zijn genomen in post 1.2.1.3.1. |
| 305 | **1.2.2. tegenpartij is geen centrale bank**  Kredietinstellingen rapporteren hier de instromen ten gevolge van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties als omschreven in artikel 192, leden 2 en 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013 met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, waarbij de tegenpartij geen centrale bank is.  Kredietinstellingen rapporteren in rij 305 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarbij de tegenpartij geen centrale bank is; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarbij de tegenpartij geen centrale bank is. |
| 307 | **1.2.2.1. zekerheden die als liquide activa kwalificeren**  Kredietinstellingen rapporteren in rij 307 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa; en   * voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa.   Kredietinstellingen rapporteren gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van liquide activa, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt en ongeacht of de activa voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 309 | **1.2.2.1.1. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van één van de categorieën van activa van niveau 1 als bedoeld in artikel 10 zouden kwalificeren, met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als bedoeld in artikel 10, lid 1, onder f). |
| 311 | **1.2.2.1.1.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.1. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 313 | **1.2.2.1.2. zekerheden in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 10 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van de categorie bedoeld in artikel 10, lid 1, onder f), zouden kwalificeren. |
| 315 | **1.2.2.1.2.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.2. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 317 | **1.2.2.1.3. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2A**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 11 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 11 bedoelde categorieën van activa van niveau 2A zouden kwalificeren. |
| 319 | **1.2.2.1.3.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.3. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 321 | **1.2.2.1.4. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen)**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 13, lid 2, onder g), punten i), ii) of iv), bedoelde categorieën van activa van niveau 2B zouden kwalificeren. |
| 323 | **1.2.2.1.4.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.4. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 325 | **1.2.2.1.5. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van de categorie activa van niveau 2B bedoeld in artikel 12, lid 1, onder e), zouden kwalificeren. |
| 327 | **1.2.2.1.5.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.5. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 329 | **1.2.2.1.6. zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren)**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 13 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de in artikel 13, lid 2, onder g), punt iii) of v), bedoelde categorieën van activa van niveau 2B zouden kwalificeren. |
| 331 | **1.2.1.1.6.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.6. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 333 | **1.2.2.1.7. nog niet in de posten 1.2.2.1.4., 1.2.2.1.5. of 1.2.2.1.6. in aanmerking genomen zekerheden in de vorm van activa van niveau 2B**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa die, ongeacht of deze al dan niet bij een andere transactie worden hergebruikt, overeenkomstig de artikelen 7 en 12 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa van een van de categorieën activa van niveau 2B bedoeld in artikel 12, lid 1, onder b), c) of f), zouden kwalificeren. |
| 335 | **1.2.2.1.7.1.** **waarvan ontvangen zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Van de transacties in post 1.2.2.1.7. de transacties waarbij de ontvangen zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen. |
| 337 | **1.2.2.2. zekerheden gebruikt ter dekking van shortposities**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van activa ter dekking van een shortpositie, overeenkomstig artikel 30, lid 5, tweede zin. Indien zekerheden van enig type worden gebruikt ter dekking van shortposities, wordt dit hier en niet in een van de bovenvermelde rijen gerapporteerd. Dubbeltelling is te vermijden. |
| 339 | **1.2.2.3. zekerheden die niet als liquide activa kwalificeren**  Kredietinstellingen rapporteren in rij 339 van C 74.00 van bijlage XXIV gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en indien de zekerheden niet als liquide activa kwalificeren. Kredietinstellingen rapporteren:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaalbedrag aan uit hoofde van transacties verschuldigde gelden als de som van de gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van margeleningen met niet-liquide activa als onderpand, gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarvan de zekerheden niet-liquide eigenvermogensinstrumenten zijn en gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met als zekerheid andere niet-liquide activa; en   * voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen ten gevolge van die transacties als de som van de instromen uit hoofde van margeleningen met niet-liquide activa als onderpand, gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties waarvan de zekerheden niet-liquide eigenvermogensinstrumenten zijn en gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met als zekerheid andere niet-liquide activa. |
| 341 | **1.2.2.3.1. margeleningen gedekt door niet-liquide activa**  Artikel 32, lid 3, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Door niet-liquide activa gedekte margeleningen met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen waarbij de tegenpartij geen centrale bank is en waarbij de ontvangen activa overeenkomstig artikel 32, lid 3, onder c), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 niet ter dekking van shortposities worden gebruikt. |
| 343 | **1.2.2.3.2. zekerheden in de vorm van niet-liquide eigenvermogensinstrumenten**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van niet-liquide eigenvermogensinstrumenten. |
| 345 | **1.2.2.3.3. alle andere zekerheden in de vorm van niet-liquide activa**  Artikel 32, lid 3, onder b), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij geen centrale bank is en de transactie wordt gedekt door zekerheden in de vorm van niet-liquide activa die niet al in aanmerking zijn genomen in post 1.2.2.3.1 of 1.2.2.3.2. |
| 410 | **1.3. Totale instromen uit zekerhedenswaps**  Kredietinstellingen rapporteren hier de som van de totale instromen uit zekerhedenswaps, zoals berekend in template C 75.01 van bijlage XXIV. |
| 420 | **1.4. (Verschil tussen totale gewogen instromen en totale gewogen uitstromen voortvloeiende uit transacties in derde landen met overdrachtsbeperkingen of in niet-converteerbare valuta)**  Artikel 32, lid 8, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren in de toepasselijke kolommen 140, 150 en 160 de som van de totale gewogen instromen die in derde landen met overdrachtsbeperkingen worden ontvangen of die in niet-converteerbare valuta luiden, minus de som van de totale gewogen uitstromen naar derde landen met overdrachtsbeperkingen of die in niet-converteerbare valuta luiden, zoals gerapporteerd in C 73.00 van bijlage XXIV. Indien dit bedrag negatief is, rapporteren de kredietinstellingen “0”. |
| 430 | **1.5. (Extra instromen uit een verbonden gespecialiseerde kredietinstelling)**  Artikel 2, lid 3, onder e), en artikel 33, lid 6, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen die op geconsolideerde basis rapporteren, rapporteren in de toepasselijke kolom 140, 150 of 160 het bedrag aan instromen uit een verbonden gespecialiseerde kredietinstelling als bedoeld in artikel 33, leden 3 en 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, dat hoger is dan het bedrag aan uitstromen uit dezelfde onderneming. |
| **PRO-MEMORIEPOSTEN** | |
| 450 | **2. Deviezeninstromen**  Deze pro-memoriepost wordt alleen gerapporteerd in het geval van afzonderlijke rapportage van de rapportagevaluta of van een andere valuta dan de rapportagevaluta overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Kredietinstellingen rapporteren het deel van de (in post 1.1.9. gerapporteerde) instromen uit hoofde van derivaten die betrekking hebben op de deviezenstromen van hoofdsommen in de betrokken valuta uit hoofde van cross-currency swaps, alsook contante en termijndeviezentransacties die binnen dertig dagen vervallen. Verrekening per tegenpartij mag uitsluitend worden toegepast op liquiditeitsstromen die in deze valuta luiden. |
| 460 | **3. Instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel**  Kredietinstellingen rapporteren hier als pro-memoriepost alle in afdeling 1 (met uitzondering van in post 1.1.10.) gerapporteerde transacties waarvan de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is of met de kredietinstelling verbonden is op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013.  Kredietinstellingen rapporteren in rij 460 van template C 74.00 in bijlage XXIV:   voor elke kolom 010, 020 en 030 het totaal aan verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel als som van de verschuldigde gelden/maximumbedragen die kunnen worden opgenomen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel, uitgesplitst naar soort transactie en tegenpartij; en   voor elke kolom 140, 150 en 160 de totale instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel als som van de instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel, uitgesplitst naar soort transactie en tegenpartij. |
| 470 | **3.1. Gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten (met uitzondering van centrale banken)**  Kredietinstellingen rapporteren hier alle in post 1.1.1. gerapporteerde gelden die zijn verschuldigd door niet-financiële cliënten indien de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is of met de kredietinstelling verbonden is op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of de centrale kredietinstelling of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
| 480 | **3.2. Gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten**  Kredietinstellingen rapporteren hier alle in post 1.1.2. gerapporteerde gelden die zijn verschuldigd door financiële cliënten indien de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is of met de kredietinstelling verbonden is op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
| 490 | **3.3. Gedekte transacties**  Kredietinstellingen rapporteren hier alle gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van gedekte leningstransacties en kapitaalmarktgerelateerde transacties alsook de totale marktwaarde van de ontvangen zekerheden, zoals gerapporteerd in post 1.2., indien de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is of met de kredietinstelling verbonden is op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
| 500 | **3.4. Gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van binnen dertig dagen vervallende effecten**  Kredietinstellingen rapporteren hier alle in post 1.1.5. gerapporteerde gelden die zijn verschuldigd uit hoofde van binnen dertig dagen vervallende effecten indien de uitgevende instelling een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is of met de kredietinstelling verbonden is op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
| 510 | **3.5. Alle andere instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel**  Kredietinstellingen rapporteren hier eventuele andere instromen binnen een groep of institutioneel protectiestelsel, zoals gerapporteerd in de posten 1.1.3. tot en met 1.1.11. (met uitzondering van de posten 1.1.5. en 1.1.10), indien de tegenpartij een moederinstelling of een dochter van de kredietinstelling of een andere dochter van dezelfde moederinstelling is, of met de kredietinstelling is verbonden op grond van een relatie in de zin van artikel 12, lid 1, van Richtlijn 83/349/EEG, of een lid is van hetzelfde institutionele protectiestelsel als bedoeld in artikel 113, lid 7, van Verordening (EU) nr. 575/2013, of het centrale orgaan of een aangesloten instelling is van een netwerk of coöperatieve groep als bedoeld in artikel 10 van Verordening (EU) nr. 575/2013. |
|  | **4. Gedekte leningen met ontheffing van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties met een resterende looptijd tot dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 530 | **4.1. waarvan: gedekt door activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 540 | **4.2. waarvan: gedekt door activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 550 | **4.3. waarvan: gedekt door activa van niveau 2A**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 2A en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 560 | **4.4. waarvan: gedekt door activa van niveau 2B**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen vervallen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit activa van niveau 2B en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 570 | **4.5. waarvan: gedekt door niet-liquide activa**  Kredietinstellingen rapporteren hier gedekte leningstransacties met een looptijd tot dertig kalenderdagen indien de tegenpartij een centrale bank is, de verstrekte zekerheden bestaan uit niet-liquide activa en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 4: ZEKERHEDENSWAPS)**

1. Zekerhedenswaps

1.1. Algemene opmerkingen

1. In deze template wordt binnen volgende dertig dagen vervallende transactie gerapporteerd waarbij andere activa dan contanten met elkaar worden geruild. Posten die de kredietinstellingen niet hoeven in te vullen, zijn met grijs aangegeven.
2. Zekerhedenswaptransacties die binnen de volgende dertig kalenderdagen vervallen, leiden tot een uitstroom indien voor het opgenomen actief overeenkomstig hoofdstuk 2 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 een lagere reductiefactor geldt dan voor het verstrekte actief. De uitstroom wordt berekend door de marktwaarde van het opgenomen actief te vermenigvuldigen met het verschil tussen het toepasselijke uitstroompercentage voor het verstrekte actief en het toepasselijke uitstroompercentage voor het opgenomen actief bij gewaarborgde financieringstransacties die binnen de volgende dertig kalenderdagen vervallen. Ingeval de tegenpartij de binnenlandse centrale bank van de kredietinstelling is, bedraagt het op de marktwaarde van het opgenomen actief toe te passen uitstroompercentage 0 %. De betekenis van “binnenlandse centrale bank van de kredietinstelling” sluit aan bij de definitie die in artikel 28, lid 8, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 wordt gegeven.
3. Zekerhedenswaps die binnen de volgende dertig kalenderdagen vervallen, leiden tot een instroom indien voor het opgenomen actief, overeenkomstig hoofdstuk 2 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, een lagere reductiefactor geldt dan voor het verstrekte actief. De instroom wordt berekend door de marktwaarde van het verstrekte actief te vermenigvuldigen met het verschil tussen het toepasselijke instroompercentage voor het opgenomen actief en het toepasselijke instroompercentage voor het verstrekte actief bij gewaarborgde financieringstransacties die binnen de volgende dertig kalenderdagen vervallen. Indien de verkregen zekerheden worden gebruikt ter dekking van shortposities die tot langer dan dertig kalenderdagen kunnen worden verlengd, wordt geen instroom opgenomen.
4. Voor liquide activa wordt de liquiditeitswaarde bepaald overeenkomstig artikel 9 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.
5. Elke zekerhedenswaptransactiewordt afzonderlijk beoordeeld en de liquiditeitsstroom wordt in de desbetreffende rij gerapporteerd als uitstroom of als instroom (per transactie). Als in één swap zekerheden van meerdere categorieën worden gebruikt (bijvoorbeeld een pakket zekerheden), wordt de swap gesplitst in delen die met de rijen van de template overeenkomen en wordt elk deel afzonderlijk beoordeeld. In het kader van swaptransacties van zekerhedenpakketten of -pools die binnen de volgende dertig kalenderdagen vervallen, worden verstrekte activa niet zijnde contanten individueel toegewezen aan als zekerheid opgenomen activa niet zijnde contanten, in overeenstemming met de categorieën liquide activa zoals omschreven in titel II, hoofdstuk 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, te beginnen met de minst liquide combinatie (d.w.z. verstrekte niet-liquide activa niet zijnde contanten, als zekerheid opgenomen niet-liquide activa niet zijnde contanten). Overtollige zekerheden binnen een combinatie worden doorgeschoven naar de hogere categorie, zodat tot aan de meest liquide combinatie de desbetreffende combinaties volledig worden gecombineerd. Alle overtollige zekerheden komen dan in de meest liquide combinatie terecht.
6. Zekerhedenswaptransacties waarbij het om aandelen of rechten van deelneming in icb’s gaat, worden gerapporteerd alsof het bij de transacties om de onderliggende activa van de icb gaat. De verschillende op de aandelen of rechten van deelneming in icb’s toegepaste reductiefactoren worden tot uiting gebracht in het desbetreffende uitstroom- of instroompercentage dat wordt gerapporteerd.
7. Kredietinstellingen rapporteren, overeenkomstig artikel 415, lid 2, van Verordening (EU) 575/2013, de template in de toepasselijke valuta. In dit geval worden alleen de in de desbetreffende valuta luidende bedragen gerapporteerd om zeker te stellen dat valutaverschillen juist worden weergegeven. Dit kan inhouden dat slechts één zijde van de transactie in de template voor de desbetreffende valuta wordt gerapporteerd, met de overeenkomstige gevolgen voor de overtollige liquiditeitswaarde.

1.2. Specifieke opmerkingen

1. Voor de berekening van in- of uitstromen worden zekerhedenswaptransacties gerapporteerd ongeacht of de betrokken onderliggende zekerheden aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen of, als zij al niet worden gebruikt om deze transactie te dekken, zouden voldoen. Voorts rapporteren kredietinstellingen, om de gecorrigeerde voorraad aan liquide activa in overeenstemming met artikel 17, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 te kunnen berekenen, ook afzonderlijk de transacties waarbij ten minste de zekerheden voor één zijde aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoen.
2. Indien een kredietinstelling haar in vreemde valuta luidende aandelen of activa van centrale overheden of centrale banken, dan wel haar in nationale valuta luidende activa van de centrale overheid of centrale bank slechts gedeeltelijk als liquide activa van hoge kwaliteit kan opnemen, wordt uitsluitend het gedeelte dat kan worden opgenomen, gerapporteerd in de rijen voor activa van niveau 1, niveau 2A en niveau 2B in de zin van artikel 12, lid 1, onder c), punt ii), en artikel 10, lid 1, onder d), van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Indien het specifieke actief als zekerheid wordt gebruikt maar voor een bedrag dat hoger is dan het gedeelte dat als liquide activa kan worden opgenomen, wordt het overtollige bedrag in de afdeling voor niet-liquide activa gerapporteerd.
3. Zekerhedenswaps die op activa van niveau 2A betrekking hebben, worden gerapporteerd in de overeenkomstige rij voor activa van niveau 2A, ook al wordt de alternatieve liquiditeitsbenadering toegepast (bijgevolg mogen activa van niveau 2A bij de rapportage van zekerhedenswaps niet naar activa van niveau 1 worden overgeheveld).

1.3. Subtemplate „Zekerhedenswaps”

1.3.1 Instructies voor specifieke kolommen

|  |  |
| --- | --- |
| **Kolom** | **Verwijzingen naar wetgeving en instructies** |
| 0010 | **Marktwaarde van als zekerheid verstrekte activa**  De marktwaarde van de als zekerheid verstrekte activa wordt gerapporteerd in kolom 0010. De marktwaarde geeft de actuele marktwaarde weer vóór toepassing van de reductiefactor en ongerekend de liquiditeitsstromen uit de afwikkeling van de desbetreffende afdekkingen, overeenkomstig artikel 8, lid 5, van deze Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 0020 | **Liquiditeitswaarde van als zekerheid verstrekte activa**  De liquiditeitswaarde van de als zekerheid verstrekte activa wordt gerapporteerd in kolom 0020. Voor liquide activa geeft de liquiditeitswaarde de waarde van het actief weer na toepassing van de reductiefactor. |
| 0030 | **Marktwaarde van als zekerheid opgenomen activa**  De marktwaarde van de als zekerheid opgenomen activa wordt gerapporteerd in kolom 0030. De marktwaarde geeft de actuele marktwaarde weer vóór toepassing van de reductiefactor en ongerekend de liquiditeitsstromen uit de afwikkeling van de desbetreffende afdekkingen, overeenkomstig artikel 8, lid 5, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. |
| 0040 | **Liquiditeitswaarde van als zekerheid opgenomen activa**  De liquiditeitswaarde van de als zekerheid opgenomen activa wordt gerapporteerd in kolom 0040. Voor liquide activa geeft de liquiditeitswaarde de waarde van het actief weer na toepassing van de reductiefactor. |
| 0050 | **Standaardrisicogewicht**  De artikelen 28 en 32 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De standaardrisicogewichten in kolom 0050 komen overeen met de in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 gespecificeerde standaardwaarden en worden hier enkel ter informatie vermeld. |
| 0060 | **Toepasselijk risicogewicht**  De artikelen 28 en 32 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De toepasselijke risicogewichten zijn gespecificeerd in de artikelen 28 en 32 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. De toepasselijke risicogewichten kunnen resulteren in gewogen gemiddelden en worden gerapporteerd als getal met decimalen (bijvoorbeeld 1,00 voor een toepasselijk risicogewicht van 100 %, of 0,50 voor een toepasselijk risicogewicht van 50 %). De toepasselijke risicogewichten kunnen onder meer ondernemingsspecifieke en nationale discreties weerspiegelen. |
| 0070 | **Uitstromen**  Hier rapporteren kredietinstellingen de uitstromen. Deze waarde wordt berekend door in template C 75.01 in bijlage XXIV kolom 0060 met kolom 0030 te vermenigvuldigen. |
| 0080 | **Instromen met begrenzing tot 75 % van de instromen**  Kredietinstellingen rapporteren hier de instromen van transacties met begrenzing tot 75 % van de instromen. De instromen worden berekend door in template C 75.01 in bijlage XXIV kolom 0060 met kolom 0010 te vermenigvuldigen. |
| 0090 | **Instromen met begrenzing tot 90 % van de instromen**  Kredietinstellingen rapporteren hier de instromen van transacties met begrenzing tot 90 % van de instromen. De instromen wordt berekend door in template C 75.01 in bijlage XXIV kolom 0060 met kolom 0010 te vermenigvuldigen. |
| 0100 | **Instromen vrijgesteld van de begrenzing van de instromen**  Kredietinstellingen rapporteren hier de instromen van transacties die van de begrenzing van de instromen zijn vrijgesteld. De instromen worden berekend door in template C 75.01 in bijlage XXIV kolom 0060 met kolom 0010 te vermenigvuldigen. |

1.3.2 Instructies voor specifieke rijen

|  |  |
| --- | --- |
| **Rij** | **Verwijzingen naar wetgeving en instructies** |
| 0010 | **1. TOTAAL ZEKERHEDENSWAPS (met centrale bank als tegenpartij)**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps. |
| 0020 | **1.1. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit) als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor elke desbetreffende kolom de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt. |
| 0030 | **1.1.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0040 | * + - 1. **waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**   Van de transacties in post 1.1.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0050 | **1.1.2. Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0060 | **1.1.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0070 | **1.1.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0080 | **1.1.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0090 | **1.1.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0100 | **1.1.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0110 | **1.1.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0120 | **1.1.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0130 | **1.1.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0140 | **1.1.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0150 | **1.1.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 0160 | **1.1.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0170 | **1.1.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 0180 | **1.1.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.1.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 0190 | **1.2. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, als zekerheid worden verstrekt. |
| 0200 | **1.2.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 0210 | **1.2.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0220 | **1.2.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0230 | **1.2.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0240 | **1.2.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0250 | **1.2.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0260 | **1.2.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0270 | **1.2.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0280 | **1.2.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 0290 | **1.2.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0300 | **1.2.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0310 | **1.2.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0320 | **1.2.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 0330 | **1.2.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0340 | **1.2.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 0350 | **1.2.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.2.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 0360 | **1.3. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2A als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2A als zekerheid worden verstrekt. |
| 0370 | **1.3.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 0380 | **1.3.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0390 | **1.3.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0400 | **1.3.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0410 | **1.3.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0420 | **1.3.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0430 | **1.3.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0440 | **1.3.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0450 | **1.3.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 0460 | **1.3.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0470 | **1.3.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0480 | **1.3.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0490 | **1.3.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 0500 | **1.3.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0510 | **1.3.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 0520 | **1.3.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.3.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 0530 | **1.4. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1) als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt. |
| 0540 | **1.4.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 0550 | **1.4.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0560 | **1.4.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0570 | **1.4.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0580 | **1.4.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0590 | **1.4.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0600 | **1.4.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0610 | **1.4.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0620 | **1.4.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 0630 | **1.4.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0640 | **1.4.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0650 | **1.4.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0660 | **1.4.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 0670 | **1.4.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0680 | **1.4.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 0690 | **1.4.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.4.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 0700 | **1.5. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2B die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, als zekerheid worden verstrekt. |
| 0710 | **1.5.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 0720 | **1.5.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0730 | **1.5.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0740 | **1.5.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0750 | **1.5.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0760 | **1.5.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0770 | **1.5.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0780 | **1.5.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0790 | **1.5.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 0800 | **1.5.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0810 | **1.5.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0820 | **1.5.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0830 | **1.5.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 0840 | **1.5.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0850 | **1.5.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 0860 | **1.5.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.5.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 0870 | **1.6. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen:**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt. |
| 0880 | **1.6.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 0890 | **1.6.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0900 | **1.6.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 0910 | **1.6.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0920 | **1.6.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 0930 | **1.6.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0940 | **1.6.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0950 | **1.6.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0960 | **1.6.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 0970 | **1.6.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 0980 | **1.6.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 0990 | **1.6.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1000 | **1.6.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1010 | **1.6.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1020 | **1.6.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1030 | **1.6.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.6.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1040 | **1.7. Totalen voor transacties waarbij andere activa van niveau 2B als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen:**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolom de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij andere activa van niveau 2B als zekerheid worden verstrekt. |
| 1050 | **1.7.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 1060 | **1.7.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1070 | **1.7.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1080 | **1.7.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1090 | **1.7.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1100 | **1.7.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1110 | **1.7.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1120 | **1.7.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1130 | **1.7.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 1140 | **1.7.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1150 | **1.7.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1160 | **1.7.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1170 | **1.7.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1180 | **1.7.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1190 | **1.7.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1200 | **1.7.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.7.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1210 | **1.8. Totalen voor transacties waarbij niet-liquide activa als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij niet-liquide activa als zekerheid worden verstrekt. |
| 1220 | **1.8.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 1230 | **1.8.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.1. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1240 | **1.8.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1250 | **1.8.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.2. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1260 | **1.8.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1270 | **1.8.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.3. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1280 | **1.8.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1290 | **1.8.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.4. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1300 | **1.8.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 1310 | **1.8.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.5. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1320 | **1.8.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1330 | **1.8.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.6. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1340 | **1.8.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1350 | **1.8.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 1.8.7. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1360 | **1.8.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1370 | **2. TOTAAL ZEKERHEDENSWAPS (met tegenpartij niet zijnde een centrale bank)**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps. |
| 1380 | **2.1. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit) als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor elke desbetreffende kolom de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt. |
| 1390 | **2.1.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1400 | * + - 1. **waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**   Van de transacties in post 2.1.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1410 | **2.1.2. Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1420 | **2.1.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1430 | **2.1.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1440 | **2.1.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1450 | **2.1.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1460 | **2.1.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1470 | **2.1.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1480 | **2.1.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1490 | **2.1.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1500 | **2.1.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1510 | **2.1.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1520 | **2.1.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1530 | **2.1.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1540 | **2.1.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.1.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1550 | **2.2. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, als zekerheid worden verstrekt. |
| 1560 | **2.2.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 1570 | **2.2.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1580 | **2.2.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1590 | **2.2.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1600 | **2.2.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1610 | **2.2.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1620 | **2.2.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1630 | **2.2.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1640 | **2.2.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 1650 | **2.2.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1660 | **2.2.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1670 | **2.2.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1680 | **2.2.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1690 | **2.2.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1700 | **2.2.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1710 | **2.2.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.2.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1720 | **2.3. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2A als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2A als zekerheid worden verstrekt. |
| 1730 | **2.3.1 Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 1740 | **2.3.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1750 | **2.3.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1760 | **2.3.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1770 | **2.3.3 Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1780 | **2.3.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1790 | **2.3.4 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1800 | **2.3.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1810 | **2.3.5 Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 1820 | **2.3.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1830 | **2.3.6 Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1840 | **2.3.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1850 | **2.3.7 Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 1860 | **2.3.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1870 | **2.3.8 Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2A heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 1880 | **2.3.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.3.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 1890 | **2.4. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1) als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt. |
| 1900 | **2.4.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 1910 | **2.4.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1920 | **2.4.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 1930 | **2.4.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1940 | **2.4.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 1950 | **2.4.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1960 | **2.4.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 1970 | **2.4.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 1980 | **2.4.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 1990 | **2.4.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2000 | **2.4.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2010 | **2.4.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2020 | **2.4.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 2030 | **2.4.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2040 | **2.4.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 2050 | **2.4.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.4.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 2060 | **2.5. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit gedekte obligaties van hoge kwaliteit als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, als zekerheid worden verstrekt. |
| 2070 | **2.5.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 2080 | **2.5.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2090 | **2.5.2. Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 2100 | **2.5.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2110 | **2.5.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 2120 | **2.5.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2130 | **2.5.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2140 | **2.5.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2150 | **2.5.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 2160 | **2.5.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2170 | **2.5.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2180 | **2.5.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2190 | **2.5.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 2200 | **2.5.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2210 | **2.5.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn, heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 2220 | **2.5.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.5.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 2230 | **2.6. Totalen voor transacties waarbij activa van niveau 2B bestaande uit door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen:**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), als zekerheid worden verstrekt. |
| 2240 | **2.6.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 2250 | **2.6.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2260 | **2.6.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 2270 | **2.6.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2280 | **2.6.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 2290 | **2.6.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2300 | **2.6.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2310 | **2.6.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2320 | **2.6.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 2330 | **2.6.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2340 | **2.6.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2350 | **2.6.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2360 | **2.6.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 2370 | **2.6.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2380 | **2.6.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1), heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 2390 | **2.6.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.6.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 2400 | **2.7. Totalen voor transacties waarbij andere activa van niveau 2B als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen:**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolom de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij andere activa van niveau 2B als zekerheid worden verstrekt. |
| 2410 | **2.7.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 2420 | **2.7.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.1. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2430 | **2.7.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 2440 | **2.7.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.2. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2450 | **2.7.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 2460 | **2.7.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.3. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2470 | **2.7.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2480 | **2.7.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.4. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2490 | **2.7.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 2500 | **2.7.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.5. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2510 | **2.7.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2520 | **2.7.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.6. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2530 | **2.7.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 2540 | **2.7.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.7. rapporteren kredietinstellingen:   * het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren; en * het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2550 | **2.7.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling andere als zekerheid verstrekte activa van niveau 2B heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| 2560 | **2.7.8.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.7.8. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid verstrekte activa die, als zij niet als zekerheden voor die transacties waren gebruikt, overeenkomstig artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 als liquide activa zouden kwalificeren. |
| 2570 | **2.8. Totalen voor transacties waarbij niet-liquide activa als zekerheid worden verstrekt en de volgende activa als zekerheid worden opgenomen**  Artikel 28, lid 4, en artikel 32, lid 3, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Kredietinstellingen rapporteren hier voor de desbetreffende kolommen de totale waarden van zekerhedenswaps uit hoofde van transacties waarbij niet-liquide activa als zekerheid worden verstrekt. |
| 2580 | **2.8.1. Activa van niveau 1 (met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 niet zijnde gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit. |
| 2590 | **2.8.1.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.1. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2600 | **2.8.2 Activa van niveau 1: gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 1 die gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn. |
| 2610 | **2.8.2.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.2. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2620 | **2.8.3. Activa van niveau 2A**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2A. |
| 2630 | **2.8.3.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.3. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2640 | **2.8.4. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (woonkredieten of autoleningen, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2650 | **2.8.4.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.4. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2660 | **2.8.5. Activa van niveau 2B: gedekte obligaties van hoge kwaliteit**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die gedekte obligaties van hoge kwaliteit zijn. |
| 2670 | **2.8.5.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.5. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2680 | **2.8.6. Activa van niveau 2B: door activa gedekte effecten (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1)**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B die door activa gedekte effecten zijn (commerciële leningen of leningen aan particulieren, lidstaten, kredietkwaliteitscategorie 1). |
| 2690 | **2.8.6.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.6. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2700 | **2.8.7. Andere activa van niveau 2B**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor andere als zekerheid opgenomen activa van niveau 2B. |
| 2710 | **2.8.7.1. waarvan geruilde zekerheden voldoen aan operationele voorschriften**  Van de transacties in post 2.8.7. rapporteren kredietinstellingen het deel van de als zekerheid ontvangen activa indien dit aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 voldoet. |
| 2720 | **2.8.8. Niet-liquide activa**  Transacties waarbij de kredietinstelling als zekerheid verstrekte niet-liquide activa heeft geruild voor als zekerheid opgenomen niet-liquide activa. |
| **PRO-MEMORIEPOSTEN** | |
| 2730 | **3. Totaal aan zekerhedenswaps (alle tegenpartijen) waarbij als zekerheid opgenomen activa werden gebruikt ter dekking van shortposities**  Kredietinstellingen rapporteren hier het totaal van de in bovenstaande rijen vermelde zekerhedenswaps (alle tegenpartijen) waarbij de als zekerheid opgenomen activa werden gebruikt ter dekking van shortposities met toepassing van een uitstroompercentage van 0 %. |
| 2740 | **4. Totaal aan zekerhedenswaps met tegenpartijen binnen de groep**  Kredietinstellingen rapporteren hier het totaal van de in bovenstaande rijen vermelde zekerhedenswaps met tegenpartijen binnen de groep. |
|  | **5. Zekerhedenswaps met ontheffing van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van de zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen indien de tegenpartij een centrale bank is en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2750 | **5.1. waarvan: als zekerheid opgenomen activa zijn activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid ontvangen activa bestaan uit activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2760 | **5.2. waarvan: als zekerheid opgenomen activa zijn activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid ontvangen activa bestaan uit activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2770 | **5.3. waarvan: als zekerheid opgenomen activa zijn activa van niveau 2A**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid ontvangen activa bestaan uit activa van niveau 2A en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2780 | **5.4. waarvan: als zekerheid opgenomen activa zijn activa van niveau 2B**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van de zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid ontvangen activa bestaan uit activa van niveau 2B en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2790 | **5.5. waarvan: als zekerheid verstrekte activa zijn activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid verstrekte activa bestaan uit activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit zijn, en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2800 | **5.6. waarvan: als zekerheid verstrekte activa zijn activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid verstrekte activa bestaan uit activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit, en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2810 | **5.7. waarvan: als zekerheid verstrekte activa zijn activa van niveau 2A**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid verstrekte activa bestaan uit activa van niveau 2A en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |
| 2820 | **5.8. waarvan: als zekerheid verstrekte activa zijn activa van niveau 2B**  Kredietinstellingen rapporteren hier het deel van de zekerhedenswaptransacties met een resterende looptijd van niet meer dan dertig dagen, indien de tegenpartij een centrale bank is, de als zekerheid verstrekte activa bestaan uit activa van niveau 2B en voldoen aan de operationele voorschriften van artikel 8 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61, en indien de betrokken transacties, op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 zijn vrijgesteld van de toepassing van artikel 17, leden 2 en 3, van diezelfde verordening. |

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 5: BEREKENINGEN)**

1. Berekeningen

1.1. Algemene opmerkingen

1. De informatie over berekeningen in deze overzichtstemplate is bedoeld ten behoeve van de rapportage over het liquiditeitsdekkingsvereiste als omschreven in Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. Posten die de kredietinstellingen niet hoeven in te vullen, zijn met grijs aangegeven.

1.2. Specifieke opmerkingen

1. Voor de verwijzing naar cellen wordt de volgende notatie gebruikt: template; rij; kolom. Zo verwijst {C 72.00; r130; c040} bijvoorbeeld naar de template voor liquide activa C 72.00, rij 130, kolom 040.

1.3. Subtemplate “Berekeningen” — Instructies voor specifieke rijen

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rij** | **Verwijzingen naar wetgeving en instructies** | |
| **BEREKENINGEN** | |
| **Teller, noemer, ratio**  Artikel 4 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  De teller, de noemer en het percentage van de liquiditeitsdekkingsratio.  Vermeld alle onderstaande gegevens in kolom 010 van de desbetreffende rij. | |
| 010 | **1.** **Liquiditeitsbuffer**  Rapporteer het cijfer uit {C 72.00; r290; c010}. | |
| 020 | **2. Netto liquiditeitsuitstroom**  Rapporteer het cijfer uit {C 76.00; r370; c010}. | |
| 030 | **3. Liquiditeitsdekkingsratio (%)**  Rapporteer de liquiditeitsdekkingsratio als berekend in overeenstemming met artikel 4, lid 1, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61.  De liquiditeitsdekkingsratio is gelijk aan de verhouding tussen de liquiditeitsbuffer van een kredietinstelling en de netto liquiditeitsuitstromen van deze instelling gedurende een stressperiode van dertig kalenderdagen, en wordt uitgedrukt als percentage.  Indien {C 76.00; r020; c010} gelijk is aan nul (waardoor een oneindige ratio ontstaat), rapporteer dan de waarde “999999”. | |
| **Berekening van de teller**  Artikel 17 van en bijlage I bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Formule voor de berekening van de liquiditeitsbuffer  Vermeld alle onderstaande gegevens in kolom 010 van de desbetreffende rij. | | |
| 040 | **4. Liquiditeitsbuffer bestaande uit activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit (waarde overeenkomstig artikel 9): ongecorrigeerd**  Rapporteer het cijfer uit {C 72.00; r030; c040}. | |
| 050 | **5. Uitstromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Rapporteer uitstromen van liquide effecten van niveau 1 (met uitzondering van obligaties van uiterst hoge kwaliteit) bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 060 | **6. Instromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Rapporteer instromen van liquide effecten van niveau 1 (met uitzondering van obligaties van uiterst hoge kwaliteit) bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 070 | **7.** **Uitstromen van contanten uit binnen dertig dagen vervallende gedekte transacties**  Rapporteer uitstromen van contanten (een actief van niveau 1) bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties of gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij de transactie op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 is vrijgesteld. | |
| 080 | **8. Instromen van contanten uit binnen dertig dagen vervallende gedekte transacties**  Rapporteer instromen van contanten (een actief van niveau 1) bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties of gedekte leningstransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 091 | **9. Activa van niveau 1 met uitzondering van gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit “aangepast bedrag”**  Dit is het bedrag als bedoeld in bijlage I, punt 3, onder a).  Rapporteer het aangepaste bedrag van activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties zijn, vóór toepassing van de begrenzing.  Bij het aangepaste bedrag wordt rekening gehouden met de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 100 | **10. Waarde overeenkomstig artikel 9 van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit: ongecorrigeerd**  Rapporteer het cijfer uit {C 72.00; r180; c040}. | |
| 110 | **11. Uitstromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Rapporteer uitstromen van uit obligaties van uiterst hoge kwaliteit bestaande activa van niveau 1 bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 120 | **12. Instromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit**  Rapporteer instromen van uit obligaties van uiterst hoge kwaliteit bestaande activa van niveau 1 bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 131 | **13.** **Activa van niveau 1 bestaande uit gedekte obligaties van uiterst hoge kwaliteit “aangepast bedrag”**  Dit is het bedrag als bedoeld in bijlage I, punt 3, onder b).  Rapporteer het aangepaste bedrag van activa van niveau 1 die gedekte obligaties zijn, vóór toepassing van de begrenzing.  Bij het aangepaste bedrag wordt rekening gehouden met de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 160 | **14. Waarde overeenkomstig artikel 9 van activa van niveau 2: ongecorrigeerd**  Rapporteer het cijfer uit {C 72.00; r230; c040}. | |
| 170 | **15. Uitstromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 2A**  Rapporteer uitstromen van liquide effecten van niveau 2A bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 180 | **16. Instromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 2A**  Rapporteer instromen van liquide effecten van niveau 2A bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 191 | **17. Activa van niveau 2A “aangepast bedrag”**  Dit is het bedrag als bedoeld in bijlage I, punt 3, onder c).  Rapporteer het aangepaste bedrag van activa van niveau 2A vóór toepassing van de begrenzing.  Bij het aangepaste bedrag wordt rekening gehouden met de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 220 | **18. Waarde overeenkomstig artikel 9 van activa van niveau 2B: ongecorrigeerd**  Rapporteer het cijfer uit {C 72.00; r310; c040}. | |
| 230 | **19.** **Uitstromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 2B**  Rapporteer uitstromen van liquide effecten van niveau 2B bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 240 | **20. Instromen uit binnen dertig dagen vervallende transacties met zekerheidsstelling in de vorm van activa van niveau 2B**  Rapporteer instromen van liquide effecten van niveau 2B bij de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 251 | **21. Activa van niveau 2B “aangepast bedrag”**  Dit is het bedrag als bedoeld in bijlage I, punt 3, onder d).  Rapporteer het aangepaste bedrag van activa van niveau 2B vóór toepassing van de begrenzing.  Bij het aangepaste bedrag wordt rekening gehouden met de afwikkeling van gewaarborgde financieringstransacties, gedekte leningstransacties of zekerhedenswaptransacties die binnen dertig kalenderdagen na de referentiedatum vervallen, tenzij voor de transactie ontheffing is verleend op grond van artikel 17, lid 4, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61. | |
| 280 | **22. Bedrag van de overtollige liquide activa**  Bijlage I, punt 4  Rapporteer het “bedrag van de overtollige liquide activa”. Dit bedrag is gelijk aan:  a) het aangepaste bedrag van activa van niveau 1 die geen gedekte obligaties zijn; plus  b) het aangepaste bedrag van activa van niveau 1 die gedekte obligaties zijn; plus  c) het aangepaste bedrag van activa van niveau 2A; plus  d) het aangepaste bedrag van activa van niveau 2B;  verminderd met de laagste van:  e) de som van a), b), c) en d);  f) 100/30-maal a);  g) 100/60-maal de som van a) en b);  h) 100/85-maal de som van a), b) en c). | |
| 290 | **23. Liquiditeitsbuffer**  Bijlage I, punt 2  Rapporteer de liquiditeitsbuffer, berekend als volgt:  a) het bedrag van de activa van niveau 1; plus  b) het bedrag van de activa van niveau 2A; plus  c) het bedrag van de activa van niveau 2B;  verminderd met de laagste van:  d) de som van a), b) en c); of  e) het “bedrag van de overtollige liquide activa”. | |
| **Berekening van de noemer**  BIJLAGE II bij Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61  Formule voor de berekening van de netto liquiditeitsuitstroom  waarbij:  NLO = Netto liquiditeitsuitstroom  TO = Totale uitstromen  TI = Totale instromen  FEI = Volledig vrijgestelde instromen  IHC = Instromen met een hogere begrenzing tot 90 % van de uitstromen  IC = Instromen met een begrenzing tot 75 % van de uitstromen  Vermeld alle onderstaande gegevens in kolom 010 van de desbetreffende rij. | | |
| 300 | **24. Totale uitstromen**  TO = zoals vermeld in de template voor de uitstromen  Rapporteer het cijfer uit {C 73.00; r010; c060}. | |
| 310 | **25. Volledig vrijgestelde instromen**  FEI = zoals vermeld in de template voor de instromen.  Rapporteer het cijfer uit {C 74.00; r010; c160}. | |
| 320 | **26. Instromen met begrenzing tot 90 %**  IHC = zoals vermeld in de template voor de instromen.  Rapporteer het cijfer uit {C 74.00; r010; c150}. | |
| 330 | **27. Instromen met begrenzing tot 75 %**  IC = zoals vermeld in de template voor de instromen.  Rapporteer het cijfer uit {C 74.00; r010; c140}. | |
| 340 | **28. Reductie voor volledig vrijgestelde instromen**  Rapporteer het volgende deel van de berekende NLO:  = MIN (FEI, TO). | |
| 350 | **29. Reductie voor instromen met begrenzing tot 90 %**  Rapporteer het volgende deel van de berekende NLO:  = MIN (IHC, 0.9\*MAX(TO-FEI, 0)). | |
| 360 | **30. Reductie voor instromen met begrenzing tot 75 %**  Rapporteer het volgende deel van de berekende NLO:  = MIN (IC, 0.75\*MAX(TO-FEI-IHC/0.9, 0)). | |
| 370 | **31. NETTO LIQUIDITEITSUITSTROOM**  Rapporteer de netto liquiditeitsuitstroom, zijnde de totale uitstroom min de reductie voor volledig vrijgestelde instromen min de reductie voor instromen met begrenzing tot 90 % min de reductie voor instromen met begrenzing tot 75 %.  NLO = TO — MIN(FEI, TO) - MIN(IHC, 0.9\*MAX(TO-FEI, 0)) - MIN(IC, 0.75\*MAX(T0-FEI-IHC/0.9,0)) | |
| **Pijler 2** | | |
| 380 | **32. 38 Pijler 2-vereiste**  Pijler 2-vereiste als bedoeld in artikel 105 RKV  Rapporteer het pijler 2-vereiste. | |

**LIQUIDITEITSRAPPORTAGE (DEEL 6: CONSOLIDATIEKRING)**

1. Consolidatiekring

1.1. Algemene opmerkingen

1. Dit is een template waarin, uitsluitend ten behoeve van de liquiditeitsdekkingsratio op geconsolideerde basis, de entiteiten worden genoemd waarop de in de templates C 72.00, C 73.00, C 74.00, C 75.01 en C 76.00 gerapporteerde informatie betrekking heeft. In deze template worden alle entiteiten genoemd die deel uitmaken van de consolidatiekring van de liquiditeitsdekkingsratio overeenkomstig de artikelen 8 en 10 en artikel 11, leden 3 en 5, van Verordening (EU) nr. 575/2013, al naar gelang. Deze template heeft zoveel rijen als er entiteiten in de consolidatiekring zijn.

1.2 Instructies voor specifieke kolommen

|  |  |
| --- | --- |
| **Kolom** | **Verwijzingen naar wetgeving en instructies** |
| 0005 | **Moederinstelling of dochter**  “Moederinstelling” wordt gerapporteerd indien het bij de entiteit in de rij gaat om:   * de EU-moederinstelling, financiële EU-moederholding of gemengde financiële EU-moederholding als bedoeld in artikel 11, lid 3, van Verordening (EU) nr. 575/2013; * de moederinstelling of dochterinstelling die op, respectievelijk, geconsolideerde of gesubconsolideerde basis aan de liquiditeitsdekkingsratio moet voldoen, in het kader van een enkele liquiditeitssubgroep overeenkomstig artikel 8 van Verordening (EU) nr. 575/2013; * de desbetreffende instelling die op gesubconsolideerde basis aan de liquiditeitsdekkingsratio moet voldoen overeenkomstig artikel 11, lid 5, van Verordening (EU) nr. 575/2013; * de centrale EU-instelling.   “Dochter” wordt gerapporteerd in de overige rijen. |
| 010 | **Naam**  De naam van elke entiteit binnen de consolidatiekring wordt gerapporteerd in kolom 010. |
| 020 | **Code**  Deze code is een identificatiecode van een rij en is uniek voor elke rij in de tabel.  De code die is toegewezen aan de entiteit binnen de consolidatiekring. |
| 030 | **LEI-code**  De identificatiecode voor juridische entiteiten van elke entiteit binnen de consolidatiekring wordt gerapporteerd in kolom 020. Indien voor een bepaalde tegenpartij een identificatiecode juridische entiteit bestaat, deze gebruiken om die entiteit te identificeren. |
| 040 | **Landcode**  De ISO-code 3166-1-alfa-2 van het land van elke entiteit binnen de consolidatiekring wordt gerapporteerd in kolom 030. |
| 050 | **Soort entiteit**  De in kolom 010 gerapporteerde entiteiten krijgen uit de onderstaande lijst een entiteitstype toegewezen dat overeenstemt met hun rechtsvorm:  “Kredietinstellingen”  “Beleggingsonderneming”  “Ander” |

1. Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/61 van de Commissie van 10 oktober 2014 ter aanvulling van Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad met betrekking tot het liquiditeitsdekkingsvereiste voor kredietinstellingen (PB L 11 van 17.1.2015, blz. 1). [↑](#footnote-ref-2)
2. Zekerhedenswaptransacties dienen daarnaast te worden gerapporteerd in template C 75.01 van bijlage XXIV. [↑](#footnote-ref-3)