**ET**

**IX LISA**

„XXV LISA

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (1. OSA: LIKVIIDSED VARAD)**

1. Likviidsed varad

1.1. Üldised märkused

1. Käesolevas kokkuvõtlikus vormis esitatakse komisjoni delegeeritud määruses (EL) 2015/61[[1]](#footnote-2) sätestatud likviidsuskatte nõude täitmise aruandluseks vajalik teave varade kohta. Halli värvi andmeväljasid ei pea krediidiasutused täitma.
2. Aruandluses kajastatud varad vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotises sätestatud nõuetele.
3. Erandina 2. punktist ei kohalda krediidiasutused vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 415 lõikele 2 eraldi valuutas vormi täites delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõikes 6, artikli 10 lõike 1 punktis d ja artikli 12 lõike 1 punktis c määratletud valuutapiiranguid. Krediidiasutused kohaldavad aga jurisdiktsiooni piiranguid.
4. Krediidiasutused täidavad vormi vastavates valuutades kooskõlas määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikega 2.
5. Krediidiasutused esitavad asjakohasel juhul likviidsete varade summa/turuväärtuse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohaselt, võttes arvesse artikli 8 lõike 5 punktis b viidatud riskimaanduse enneaegsest lõpetamisest tulenevat likviidsete vahendite netosisse- ja -väljavoolu, ja kooskõlas selle delegeeritud määruse 2. peatükis sätestatud väärtuskärbetega.
6. Delegeeritud määruses (EL) 2015/61 viidatakse üksnes määradele ja väärtuskärbetele. Käesolevates juhistes kasutatakse sõna „kaalutud“ üldterminina, mis osutab pärast asjaomaste väärtuskärbete, määrade ja mis tahes muude asjaomaste täiendavate juhiste (nt tagatud laenamise ja rahastamise korral) kohaldamist saadud summale. Sõna „kaal“ viitab käesolevates juhistes arvule 0 ja 1 vahel, mis annab summaga korrutatuna vastavalt kaalutud summa või väärtuse, millele on viidatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 9.
7. Krediidiasutused ei esita topelt kirjeid vormi punktide 1.1.1, 1.1.2, 1.2.1 ja 1.2.2 piires ja nende vahel.

1.2. Konkreetsed märkused

1.2.1. Erinõuded seoses ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjatega

1. Vormi kirjetes 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 ja 1.2.2.13 esitavad krediidiasutused ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate turuväärtuse asjakohase osakaalu, mis vastab ettevõtjate alusvarale, kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõikele 4.

1.2.2. Erinõuded seoses varasemalt kehtinud nõuete ajutise kohaldamise ja üleminekusätetega

1. Krediidiasutused esitavad kirjed vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklitele 35 kuni 37 asjakohase vara ridadel. Kõnealuste artiklite alusel esitatud kõigi varasummade kogusumma esitatakse viitena ka memokirjete jaos.

1.2.3. Erinõuded seoses keskasutuste aruandlusega

1. Keskasutused, andes aru likviidsetest varadest, mis vastavad krediidiasutuste keskasutuses hoitavatele hoiustele, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana, tagavad, et nende likviidsete varade aruandluses esitatud summa ei ületa pärast väärtuskärpe kohaldamist vastavatest hoiustest tulenevat vahendite väljavoolu delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt.

1.2.4. Erinõuded seoses arveldamise ja tähtajaliste tulevaste tehingutega

1. Kõik varad, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklitele 7, 8 ja 9 ja on aruandekuupäeval krediidiasutuse kontol, esitatakse vormi C 72 vastaval real, isegi kui need on müüdud või kasutatud tagatud forvardtehingutes. Sellest tulenevalt ei esitata käesolevas vormis sellistest forvardtehingutest saadavaid likviidseid varasid, mis osutavad lepingus kokkulepitud, kuid veel arveldamata likviidsete varade ostudele ja likviidsete varade forvardostudele.

1.2.5. Likviidsete varade alamvorm

1.2.5.1 Juhised konkreetsete veergude kohta

|  |  |
| --- | --- |
| Veerg | Viited õigussätetele ja juhised |
| 010 | **Summa/turuväärtus**  Krediidiasutused esitavad veerus 010 delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise kohaselt likviidsete varade turuväärtuse või vajaduse korral likviidsete varade summa.  Veerus 010 esitatud summa/turuväärtuse puhul:  — võetakse arvesse sama määruse artikli 8 lõikes 5 määratletud riskimaanduse enneaegsest lõpetamisest tingitud vahendite netoväljavoolu ja -sissevoolu;  — ei võeta arvesse sama määruse II jaotises sätestatud väärtuskärpeid;  — hõlmatakse sama määruse artikli 16 lõike 1 punktis a osutatud nende hoiuste osakaal, mis sisaldavad erinevaid konkreetseid varasid vastava vara ridadel;  — arvatakse vastavalt sama määruse artikli 27 lõikele 3 vajaduse korral maha artiklis 16 määratletud keskses krediidiasutuses hoiustatavad hoiusesummad.  Viidates delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõikele 5, võtavad krediidiasutused arvesse netorahavoogu – kas välja- või sissevoolu –, mis tekiks, kui riskimaandus lõpetataks aruandekuupäeval. Krediidiasutused ei võta arvesse vara väärtuse tulevasi võimalikke muutusi. |
| 020 | **Standardkaal**  Veerg 020 sisaldab kaalusid, mis kajastavad pärast delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotises sätestatud asjaomaste väärtuskärbete kohaldamist saadud summat. Kaalude eesmärk on kajastada likviidsete varade väärtuse vähenemist pärast asjaomaste väärtuskärbete kohaldamist. |
| 030 | **Kohaldatav kaal**  Krediidiasutused esitavad veerus 030 delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotises sätestatud likviidsetele varadele kohaldatud asjakohase kaalu. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega. Veerus 030 esitatud arv ei tohi olla suurem kui veerus 020 esitatud arv. |
| 040 | **Väärtus artikli 9 kohaselt**  Krediidiasutused esitavad veerus 040 delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohaselt määratud likviidse vara väärtuse, mis on summa/turuväärtus, võttes arvesse riskimaanduse enneaegsest lõpetamisest tulenevat likviidsete vahendite netosisse- ja -väljavoolu, mis on korrutatud kohaldatava kaaluga. |

1.2.5.2 Juhised konkreetsete ridade kohta

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rida | Viited õigussätetele ja juhised | |
| 010 | | **1. LIKVIIDSETE VARADE KORRIGEERIMATA KOGUSUMMA**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotis  Krediidiasutused esitavad oma likviidsete varade kogusumma/turuväärtuse veerus 010.  Krediidiasutused esitavad oma likviidsete varade artikli 9 kohaselt arvutatud kogusumma veerus 040. |
| 020 | | **1.1. 1. tasandi varade korrigeerimata kogusumma**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 10, 15, 16 ja 19  Selles jaos esitatud varad on selgelt määratletud kui 1. tasandi varad või neid käsitletakse sellisena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad oma 1. tasandi likviidsete varade kogusumma/turuväärtuse veerus 010.  Krediidiasutused esitavad oma 1. tasandi likviidsete varade artikli 9 kohaselt arvutatud kogusumma veerus 040. |
| 030 | | 1.1.1. 1. TASANDI varade korrigeerimata kogusumma, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 10, 15, 16 ja 19  Selles alajaos esitatud varad on selgelt määratletud kui 1. tasandi varad või neid käsitletakse sellisena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 kohaselt. Varasid ja alusvarasid, mis kvalifitseeruvad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punktis f, ei kajastata selles alajaos.  Krediidiasutused esitavad veerus 010 1. tasandi varade kogu turuväärtuse / kogusumma, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid.  Krediidiasutused esitavad veerus 040 1. tasandi varade kaalutud kogusumma, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid. |
| 040 | 1.1.1.1. Mündid ja pangatähed  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkt a  Müntidest ja pangatähtedest tuleneva raha kogusumma. | |
| 050 | 1.1.1.2. Väljavõetavad keskpanga reservid  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti b alapunkt iii  Stressiperioodidel mis tahes ajal väljavõetavate reservide kogusumma, mida krediidiasutus hoiab Euroopa Keskpangas, liikmesriigi keskpangas või kolmanda riigi keskpangas, tingimusel et asjaomase kolmanda riigi keskpanga või keskvalitsuse vastu olevatele nõuetele on krediidikvaliteeti hindav määratud asutus andnud krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1.  Aktsepteeritav väljavõetav summa määratakse kindlaks krediidiasutuse pädeva asutuse ja selle keskpanga vahelises lepingus, kus reserve hoitakse, või kolmanda riigi kohaldatavate eeskirjade kohaselt, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti b alapunktis iii. | |
| 060 | 1.1.1.3. Keskpanga varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti b alapunktid i ja ii  Varad, milleks on Euroopa Keskpanga, liikmesriigi keskpanga või kolmanda riigi keskpanga vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et asjaomase kolmanda riigi keskpanga või keskvalitsuse vastu olevatele nõuetele on krediidikvaliteeti hindav määratud asutus andnud krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1. | |
| 070 | 1.1.1.4. Keskvalitsuse varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti c alapunktid i ja ii  Varad, milleks on liikmesriigi keskvalitsuse või kolmanda riigi keskvalitsuse vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et krediidikvaliteeti hindav määratud asutus on andnud nendele varadele krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1.  Sellel real esitatakse krediidiasutuste emiteeritud varad, millele liikmesriigi keskvalitsus on andnud garantii kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 35.  Sellel real esitatakse varad, mille on emiteerinud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 36 osutatud liikmesriikide rahastatavad langenud väärtusega varasid haldavad asutused. | |
| 080 | 1.1.1.5. Piirkondliku valitsuse / kohalike omavalitsuste varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti c alapunktid iii ja iv  Varad, milleks on liikmesriigi piirkondlike valitsuste või kohalike omavalitsuste vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et neid käsitatakse nõuetena liikmesriigi keskvalitsuse vastu määruse (EL) nr 575/2013 artikli 115 lõike 2 kohaselt.  Varad, milleks on kolmanda riigi piirkondlike valitsuste või kohalike omavalitsuste vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et krediidikvaliteeti hindav määratud asutus on andnud neile krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1, ja tingimusel et neid käsitatakse nõuetena kolmanda riigi keskvalitsuse vastu määruse (EL) nr 575/2013 artikli 115 lõike 4 kohaselt.  Sellel real esitatakse krediidiasutuste emiteeritud varad, millele liikmesriigi piirkondlik valitsus või kohalik omavalitsus on andnud garantii kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 35. | |
| 090 | 1.1.1.6. Avaliku sektori asutuse varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti c alapunktid v ja vi  Varad, milleks on liikmesriigi või kolmanda riigi avaliku sektori asutuste vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et neid varasid käsitatakse nõuetena asjaomase liikmesriigi või kolmanda riigi keskvalitsuse, piirkondlike valitsuste või kohalike omavalitsuste vastu määruse (EL) nr 575/2013 artikli 116 lõike 4 kohaselt.  Krediidikvaliteeti hindav määratud asutus annab eelmises lõigus osutatud nõuetele kolmanda riigi keskvalitsuse vastu krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1.  Käesolevas alajaos osutatud nõudeid kolmanda riigi piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse vastu käsitatakse nõuetena asjaomase kolmanda riigi keskvalitsuse vastu määruse (EL) nr 575/2013 artikli 115 lõike 4 kohaselt. | |
| 100 | 1.1.1.7. Keskvalitsuse ja keskpanga varad aktsepteeritavas omavääringus ja välisvaluutas  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkt d  Varad, milleks on sellise kolmanda riigi keskvalitsuse või keskpanga vastu olevad või nende garanteeritud nõuded ja reservid, mida hoitakse keskpangas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti d alapunkti ii tingimuste kohaselt, millele krediidikvaliteeti hindav määratud asutus ei ole andnud krediidikvaliteedi hinnangut, mis vastab vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1, tingimusel et krediidiasutus aktsepteerib neid agregeeritult 1. tasandi varadena kuni oma vahendite netoväljavoolu summas stressiperioodil samas valuutas.  Varad, milleks on sellise kolmanda riigi keskvalitsuse või keskpanga vastu olevad või nende garanteeritud nõuded ja reservid, mida hoitakse keskpangas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti d alapunkti ii tingimuste kohaselt, millele krediidikvaliteeti hindav määratud asutus ei ole andnud krediidikvaliteedi hinnangut, mis vastab vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1, ja mis ei ole nomineeritud selle kolmanda riigi omavääringus, tingimusel et krediidiasutus aktsepteerib neid 1. tasandi varadena kuni oma vahendite netoväljavoolu summas stressiperioodil selles välisvaluutas, mis vastab tema tegevusele jurisdiktsioonis, milles likviidsusrisk võetakse. | |
| 110 | 1.1.1.8. Krediidiasutuse (liikmesriigi valitsuse, tugilaenu andja kaitse all olevad) varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti e alapunktid i ja ii  Varad, mille on emiteerinud krediidiasutus, mille on asutanud liikmesriigi kesk- või piirkondlik valitsus või kohalik omavalitsus, kellel on õiguslik kohustus kaitsta krediidiasutuse majandusbaasi ning säilitada selle majanduslik elujõulisus.  Varad, mille on emiteerinud tugilaenu andja delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti e alapunkti ii kohaselt.  Kõiki eespool nimetatud nõudeid piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse vastu käsitatakse nõuetena liikmesriigi keskvalitsuse vastu määruse (EL) nr 575/2013 artikli 115 lõike 2 kohaselt. | |
| 120 | 1.1.1.9. Mitmepoolse arengupanga ja rahvusvaheliste organisatsioonide varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkt g  Varad, milleks on vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 117 lõikes 2 ja artiklis 118 osutatud mitmepoolsete arengupankade ja rahvusvaheliste organisatsioonide vastu olevad või nende garanteeritud nõuded. | |
| 130 | 1.1.1.10. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on mündid/pangatähed ja/või keskpanga vastu olevad nõuded  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt a  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osakud, mille alusvarad vastavad müntidele, pangatähtedele ja Euroopa Keskpanga, liikmesriigi keskpanga või kolmanda riigi keskpanga vastu olevatele nõuetele, tingimusel et asjaomase kolmanda riigi keskpanga või keskvalitsuse vastu olevatele nõuetele on krediidikvaliteeti hindav määratud asutus andnud krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 lõike 2 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 1. | |
| 140 | 1.1.1.11. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt b  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osad, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad 1. tasandi varadeks, välja arvatud mündid, pangatähed, Euroopa Keskpanga, liikmesriigi või kolmanda riigi keskpanga vastu olevad nõuded ning väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punktis f. | |
| 150 | 1.1.1.12. Likviidsuse alternatiivsed meetodid: keskpanga krediidilimiit  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 19 lõike 1 punkt b  Euroopa Keskpangalt, liikmesriigi või kolmanda riigi keskpangalt saadud kasutamata krediidilimiidid, tingimusel et selline limiit vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 19 lõike 1 punkti b alapunktides i kuni iii sätestatud nõuetele. | |
| 160 | **1.1.1.13. Kesksed krediidiasutused: 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 3  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt tehakse kindlaks likviidsed varad, mis vastavad keskasutuses hoitavatele krediidiasutuste hoiustele, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana. Neid likviidseid varasid ei võeta arvesse muude kui vastavatest hoiustest tulenevate väljavoolude katmiseks ja neid ei võeta arvesse ka artikli 17 kohasel ülejäänud likviidsuspuhvri koosseisu arvutamisel keskasutuse jaoks individuaalsel tasandil.  Keskasutused tagavad nende varade aruandluses, et nende likviidsete varade esitatud summa ei ületa pärast väärtuskärpe kohaldamist vastavatest hoiustest tulenevat väljavoolu.  Sellel real osutatud varad on 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad. | |
| 170 | 1.1.1.14. Likviidsuse alternatiivsed meetodid: 1. tasandi varadena aktsepteeritavad 2A tasandi varad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 19 lõike 1 punkt c  Kui esineb 1. tasandi varade puudujääk, esitavad krediidiasutused aruandluses nende 2A tasandi varade summa, mida nad aktsepteerivad 1. tasandi varana ja mida nad ei esita 2A tasandi varana delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 19 lõike 1 punkti c kohaselt. Kõnealuseid varasid ei esitata 2A tasandi varade jaos. | |
| 180 | 1.1.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade korrigeerimata kogusumma  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 10, 15 ja 16  Selles alajaos esitatud varad on selgelt määratletud kui 1. tasandi varad või neid käsitletakse sellisena delegeeritud määruse (EU) 2015/61 kohaselt ning nad on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad või nende alusvarad kvalifitseeruvad sellistena, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punktis f.  Krediidiasutused esitavad veerus 010 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade kogu turuväärtuse / kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid.  Krediidiasutused esitavad veerus 040 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade kaalutud kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid. | |
| 190 | 1.1.2.1. Väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkt f  Varad, milleks on delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punktile f vastavatest väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadest tulenevad riskipositsioonid. | |
| 200 | 1.1.2.2. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt c  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osakud, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punktis f. | |
| 210 | **1.1.2.3. Kesksed krediidiasutused: 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 3  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt tehakse kindlaks likviidsed varad, mis vastavad keskasutuses hoitavatele krediidiasutuste hoiustele, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana. Neid likviidseid varasid ei võeta arvesse muude kui vastavatest hoiustest tulenevate väljavoolude katmiseks ja neid ei võeta arvesse ka delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohasel ülejäänud likviidsuspuhvri koosseisu arvutamisel keskasutuse jaoks individuaalsel tasandil.  Keskasutused tagavad nende varade aruandluses, et nende likviidsete varade esitatud summa ei ületa pärast väärtuskärpe kohaldamist vastavatest hoiustest tulenevat väljavoolu.  Sellel real osutatud varad on 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad. | |
| 220 | **1.2. 2. tasandi varade korrigeerimata kogusumma**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 11 kuni 16 ja artikkel 19  Selles jaos esitatud varad on selgelt määratletud kas 2A või 2B tasandi varana või neid käsitletakse sellega sarnaselt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad oma 2. tasandi likviidsete varade kogusumma/turuväärtuse veerus 010.  Krediidiasutused esitavad oma 2. tasandi likviidsete varade artikli 9 kohaselt arvutatud kogusumma veerus 040. | |
| 230 | **1.2.1. 2A TASANDI varade korrigeerimata kogusumma**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 11, 15 ja 19  Selles alajaos esitatud varad on selgelt määratletud kui 2A tasandi varad või neid käsitletakse sellisena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad veerus 010 2A tasandi varade kogu turuväärtuse / kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid.  Krediidiasutused esitavad veerus 040 2A tasandi varade kaalutud kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid. | |
| 240 | **1.2.1.1. Piirkondlike valitsuste / kohalike omavalitsuste või avaliku sektori asutuste varad (liikmesriik, riskikaal 20 %)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punkt a  Varad, milleks on liikmesriigi piirkondlike valitsuste, kohalike omavalitsuste või avaliku sektori asutuste vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, kui on määratud riskikaal 20 %. | |
| 250 | **1.2.1.2. Keskpanga või keskvalitsuse / piirkondliku valitsuse või kohalike omavalitsuste või avaliku sektori asutuste varad (kolmas riik, riskikaal 20 %)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punkt b  Varad, milleks on kolmanda riigi keskpanga või keskvalitsuse või kolmanda riigi piirkondliku valitsuse, kohaliku omavalitsuse või avaliku sektori asutuse vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et nende varade riskikaaluks on määratud 20 %. | |
| 260 | **1.2.1.3. Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (krediidikvaliteedi aste 2)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punkt c  Varad, milleks on delegeeritud määruse 2015/61 artikli 11 lõike 1 punktile c vastavatest väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadest tulenevad riskipositsioonid, tingimusel et krediidikvaliteeti hindav määratud asutus on andnud nendele varadele krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 129 lõike 4 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 2. | |
| 270 | **1.2.1.4. Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (kolmas riik, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punkt d  Varad, milleks on sellistest kolmandate riikide krediidiasutuste emiteeritud pandikirjadest tulenevad riskipositsioonid, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punktile d, tingimusel et krediidikvaliteeti hindav määratud asutus on andnud nendele varadele krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 129 lõike 4 kohaselt krediidikvaliteedi astmele 1. | |
| 280 | **1.2.1.5. Äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punkt e  Äriühingu võlaväärtpaberid, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 11 lõike 1 punktile e. | |
| 290 | **1.2.1.6. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on 2A tasandi varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt d  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad ja osakud, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad 2A tasandi varadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 11. | |
| 300 | **1.2.1.7. Kesksed krediidiasutused: 2A tasandi varad, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 3  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt tehakse kindlaks likviidsed varad, mis vastavad keskasutuses hoitavatele krediidiasutuste hoiustele, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana. Neid likviidseid varasid ei võeta arvesse muude kui vastavatest hoiustest tulenevate väljavoolude katmiseks ja neid ei võeta arvesse ka delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohasel ülejäänud likviidsuspuhvri koosseisu arvutamisel keskasutuse jaoks individuaalsel tasandil.  Keskasutused tagavad nende varade aruandluses, et nende likviidsete varade esitatud summa ei ületa pärast väärtuskärpe kohaldamist vastavatest hoiustest tulenevat väljavoolu.  Sellel real osutatud varad on 2A tasandi varad. | |
| 310 | **1.2.2. 2B TASANDI varade korrigeerimata kogusumma**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 12 kuni 16 ja artikkel 19  Selles alajaos esitatud varad on selgelt määratletud kui 2B tasandi varad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad veerus 010 2B tasandi varade kogu turuväärtuse / kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid.  Krediidiasutused esitavad veerus 040 2B tasandi varade kaalutud kogusumma, võtmata arvesse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 kohaseid nõudeid. | |
| 320 | **1.2.2.1. Varaga tagatud väärtpaberid (eluasemelaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt a ja artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktid i ja ii  Varaga tagatud väärtpaberitest tulenevad riskipositsioonid, mis vastavad delegeeritud määruse 2015/61 artiklis 13 sätestatud nõuetele, tingimusel et need on tagatud eluasemelaenudega, mis on tagatud esimese järjekoha hüpoteegiga, või täielikult tagatud eluasemelaenudega delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktide i ja ii kohaselt.  Sellel real esitatakse varad, mille suhtes kohaldatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 37 sätestatud üleminekusätet. | |
| 330 | **1.2.2.2. Varaga tagatud väärtpaberid (autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt a ja artikli 13 lõike 2 punkti g alapunkt iv  Varaga tagatud väärtpaberitest tulenevad riskipositsioonid, mis vastavad delegeeritud määruse 2015/61 artiklile 13, tingimusel et need on tagatud autolaenude ja -liisingutega delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 13 lõike 2 punkti g alapunkti iv kohaselt. | |
| 340 | **1.2.2.3. Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (riskikaal 35 %)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt e  Varad, milleks on sellistest krediidiasutuste emiteeritud pandikirjadest tulenevad riskipositsioonid, mis vastavad delegeeritud määruse 2015/61 artikli 12 lõike 1 punktile e, tingimusel et alusvarade kogum koosneb üksnes riskipositsioonidest, millele saab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 125 alusel anda riskikaaluks 35 % või väiksema riskikaalu. | |
| 350 | **1.2.2.4. Varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt a ja artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktid iii ja v  Varaga tagatud väärtpaberitest tulenevad riskipositsioonid, mis vastavad delegeeritud määruse 2015/61 artiklis 13 sätestatud nõuetele, tingimusel et need on tagatud varadega, millele on osutatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktides iii ja v. Tähele tuleb panna, et artikli 13 lõike 2 punkti g alapunkti iii kohaldamisel on väärtpaberistamise instrumendi emiteerimise ajal portfelli mahu seisukohast vähemalt 80 % kogumisse kuuluvatest laenuvõtjatest väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad. | |
| 360 | **1.2.2.5. Äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 2/3)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt b  Äriühingu võlaväärtpaberid, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punktile b. | |
| 370 | **1.2.2.6. Äriühingu võlaväärtpaberid – intressi mittekandvad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 1/2/3)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõige 3  Pädev asutus võib võimaldada krediidiasutustel, mis oma asutamislepingu kohaselt ei saa religioossete tavade järgmisega seotud põhjustel intressi kandvaid varasid hoida, teha erandi delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkti b alapunktidest ii ja iii, tingimusel et on tõendeid nendes alapunktides sätestatud nõuetele vastavate intressi mittekandvate varade ebapiisava kättesaadavuse kohta ja et kõnealused intressi mittekandvad varad on piisavalt likviidsed eraturgudel.  Need krediidiasutused esitavad aruandluses intressi mittekandvaid varasid hõlmavad äriühingu võlaväärtpaberid, kui need vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkti b alapunktis i sätestatud nõuetele ja krediidiasutused on saanud oma pädevalt asutuselt nõuetekohase erandi. | |
| 380 | **1.2.2.7. Aktsiad (oluline aktsiaindeks)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt c  Aktsiad, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punktile c ja on nomineeritud krediidiasutuse päritoluliikmesriigi valuutas.  Krediidiasutused esitavad aruandluses ka aktsiad, mis vastavad artikli 12 lõike 1 punktile c ja on nomineeritud erinevas valuutas, tingimusel et neid võetakse 2B tasandi varadena arvesse ainult sellise summa ulatuses, mis katab likviidsete vahendite väljavoolud kas samas valuutas või selles jurisdiktsioonis, kus likviidsusrisk võetakse. | |
| 390 | **1.2.2.8. Intressi mittekandvad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 3–5)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt f  Krediidiasutuste puhul, mis oma asutamislepingu kohaselt ei saa religioossete tavade järgimisega seotud põhjustel intressi kandvaid varasid hoida, intressi mittekandvad varad, milleks on keskpankade või kolmanda riigi keskvalitsuse või keskpanga või kolmanda riigi piirkondliku valitsuse, kohaliku omavalitsuse või avaliku sektori asutuse vastu olevad või nende garanteeritud nõuded, tingimusel et krediidikvaliteeti hindav määratud asutus on neile varadele andnud krediidikvaliteedi hinnangu, mis vastab määruse (EL) nr 575/2013 artikli 114 kohaselt vähemalt krediidikvaliteedi astmele 5 või lühiajalise krediidikvaliteedi hinnangu korral samaväärsele krediidikvaliteedi astmele. | |
| 400 | **1.2.2.9. Keskpanga piiratud kasutusega likviidsuslimiidid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkt d ja artikkel 14  Keskpankade võimaldatud, delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 14 vastavate piiratud kasutusega likviidsuslimiitide kasutamata summa. | |
| 410 | **1.2.2.10. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt e  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osakud, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad 2B tasandi varadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktides i, ii ja iv. | |
| 420 | **1.2.2.11. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (riskikaal 35 %)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt f  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad ja osakud, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad 2B tasandi varadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punktis e. | |
| 430 | **1.2.2.12. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt g  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osakud, mille alusvarad vastavad varadele, mis kvalifitseeruvad 2B tasandi varadeks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktides iii ja v. Tähele tuleb panna, et artikli 13 lõike 2 punkti g alapunkti iii kohaldamisel on väärtpaberistamise instrumendi emiteerimise ajal portfelli mahu seisukohast vähemalt 80 % kogumisse kuuluvatest laenuvõtjatest väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad. | |
| 440 | **1.2.2.13. Kvalifitseeruvad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad/osakud: alusvaraks on äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 2/3), aktsiad (oluline aktsiaindeks) või intressi mittekandvad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 3–5)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 15 lõike 2 punkt h  Ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiad või osakud, mille alusvarad vastavad äriühingu võlaväärtpaberitele, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punktile b, ja aktsiatele, mis on vastavad sama määruse artikli 12 lõike 1 punktile c, või intressi mittekandvatele varadele, mis vastavad sama määruse artikli 12 lõike 1 punktile f. | |
| 450 | **1.2.2.14. Võrgustiku liikme hoiused keskasutuses (mittekohustuslik investeering)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 lõike 1 punkt b  Miinimumhoius, mida krediidiasutus hoiab keskses krediidiasutuses, tingimusel et see kuulub määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi, võrgustikku, mille suhtes saaks kohaldada kõnealuse määruse artiklis 10 sätestatud erandit, või liikmesriigi koostöövõrgustikku, mida reguleeritakse kas seaduse või lepinguga.  Krediidiasutused tagavad, et kesksel krediidiasutusel ei ole õiguslikku või lepingulist kohustust hoida või investeerida hoiuseid määratud tasandi või kategooria likviidsetesse varadesse. | |
| 460 | **1.2.2.15. Likviidsed vahendid, mis on võrgustiku liikmele keskasutuse kaudu kättesaadavad (määratlemata tagatus)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 lõige 2  Selliste piiratud likviidsete vahendite kasutamata summad, mis vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 lõikele 2. | |
| 470 | **1.2.2.16. Kesksed krediidiasutused: 2B tasandi varad, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 3  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt on vaja kindlaks teha likviidsed varad, mis vastavad keskasutuses hoitavatele krediidiasutuste hoiustele, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana. Kõnealuseid likviidseid varasid ei võeta arvesse muude kui vastavatest hoiustest tulenevate väljavoolude katmiseks ja neid ei võeta arvesse ka artikli 17 kohasel ülejäänud likviidsuspuhvri koosseisu arvutamisel keskasutuse jaoks individuaalsel tasandil.  Keskasutused tagavad nende varade aruandluses, et nende likviidsete varade esitatud summa ei ületa pärast väärtuskärpe kohaldamist vastavatest hoiustest tulenevat väljavoolu.  Sellel real osutatud varad on 2B tasandi varad. | |
| **MEMOKIRJED** | | |
| 485 | **2. Võrgustiku liikme hoiused keskasutuses (kohustuslik investeering)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 lõike 1 punkt a.  Krediidiasutused esitavad aruandluses eespool olevates jagudes toodud varade kogusumma vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 lõike 1 punktis a sätestatud nõuetele. | |
| 580 | **3. 1./2A/2B tasandi varad, mis on välja jäetud valuutaga seotud põhjustel**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõige 6, artikli 10 lõike 1 punkt d ja artikli 12 lõike 1 punkt c  Asutus esitab artiklites 10 kuni 16 osutatud 1. tasandi, 2A tasandi ja 2B tasandi varade osakaalu, mida asutusel ei ole võimalik aktsepteerida artikli 8 lõike 6, artikli 10 lõike 1 punkti d ja artikli 12 lõike 1 punkti c kohaselt. | |
| 590 | **4. 1./2A/2B tasandi varad, mis on välja jäetud tegevusega seotud põhjustel, välja arvatud valuutaga seotud põhjused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 8  Krediidiasutused esitavad aruandluses varad, mis vastavad delegeeritud määruse 2015/61 artiklile 7, kuid ei vasta delegeeritud määruse 2015/61 artiklis 8 sätestatud nõuetele, tingimusel et need ei ole esitatud real 580 valuutaga seotud põhjustel. | |

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (ARUANDE 2. OSA: VÄLJAVOOLUD)**

1. Väljavoolud

1.1. Üldised märkused

1. Käesolevas kokkuvõtlikus vormis esitatakse delegeeritud määruses (EL) 2015/61 sätestatud likviidsuskatte nõude täitmise aruandluseks vajalik teave järgmise 30 päeva põhjal mõõdetud likviidsete vahendite väljavoolu kohta. Halli värvi andmeväljasid ei pea krediidiasutused täitma.

2. Krediidiasutused täidavad vormi vastavates valuutades kooskõlas määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikega 2.

3. Käesolevate juhistega kaasas olevale vormile on lisatud mõned memokirjed. Kuigi need ei ole suhtarvu enda arvutamiseks tingimata vajalikud, on nende täitmine siiski nõutav. Need kirjed annavad vajalikku teavet, et võimaldada pädevatel asutustel teostada krediidiasutuse likviidsusnõuetele vastavuse asjakohane hindamine. Mõnel juhul on neis esitatud vormide põhijagude kirjete detailsem jaotus, teistel juhtudel kajastatakse neis aga täiendavaid likviidsusressursse, millele krediidiasutustel võib olla juurdepääs.

4. Kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 22 lõikega 1 on sätestatud, et

i. likviidsete vahendite väljavoolud hõlmavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 22 lõikes 2 osutatud kategooriaid;

ii. likviidsete vahendite väljavoolude arvutamiseks korrutatakse eri kategooriatesse kuuluvate kohustuste ja bilansiväliste siduvate kohustuste saldod määradega, mille ulatuses on oodata nende väljavoolu või kasutusse võtmist, nagu on sätestatud delegeeritud määruses (EL) 2015/61.

5. Delegeeritud määruses (EL) 2015/61 osutatakse ainult määradele ja väärtuskärbetele ning sõna „kaal“ viitab neile. Käesolevates juhistes kasutatakse sõna „kaalutud“ üldterminina, mis osutab pärast asjaomaste väärtuskärbete, määrade ja mis tahes muude asjaomaste täiendavate juhiste (nt tagatud laenamise ja rahastamise korral) kohaldamist saadud summale.

6. Grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite väljavoolud (välja arvatud grupi liikme või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liikme võimaldatud kasutamata krediidi- või likviidsuslimiitidest tulenevad väljavoolud, kui pädev asutus on andnud loa kohaldada soodustingimustel väljavoolu määra, ja tegevushoiustest tulenevad vahendite väljavoolud, mida säilitatakse krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku kontekstis) esitatakse vastavates kategooriates. Kõnealused väljavoolud esitatakse ka eraldi memokirjetena.

7. Likviidsuse väljavoolud esitatakse vormil ainult üks kord, välja arvatud juhul, kui kohaldatakse täiendavaid väljavoolusid vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 30 või kui kirje on millest-kirje või memokirje.

8. Määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikes 2 osutatud eraldi aruandluse korral kohaldatakse alati järgmisi põhimõtteid:

 esitatakse ainult asjaomases valuutas nomineeritud kirjed ja voolud;

 tehingu poolte vahelise valuutade mittevastavuse korral esitatakse aruandluses ainult asjaomase valuuta pool;

 kui delegeeritud määruses (EL) 2015/61 lubatakse tasaarvestust, võib seda teha üksnes asjaomases valuutas toimuvate väljavoolude puhul;

 kui vool toimub mitmes valuutas, hindab krediidiasutus seda, millises valuuta vool tõenäoliselt toimub, ja esitab kirje üksnes selles valuutas.

9. Standardkaalud XXIV lisa vormi C 73.00 veerus 040 on need kaalud, mis on sätestatud delegeeritud määruses (EL) 2015/61 vaikimisi ja esitatakse siin teavitamise eesmärgil.

10. Vorm sisaldab teavet tagatud likviidsusvoolude kohta, mida nimetatakse delegeeritud määruses (EL) 2015/61 tagatud laenuandmistehinguteks ja kapitaliturupõhisteks tehinguteks ja mida kasutatakse likviidsuskattekordaja arvutamiseks, nagu on määratletud kõnealuses määruses. Kui neid tehinguid tehakse koondtagatiste vastu, siis tehakse konkreetsed panditud varad kindlaks antud vormis esitamise eesmärgil delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise 2. peatükis sätestatud likviidsete varade kategooriate alusel, alustades väikseima likviidsusega varadest. Samal ajal, kui tegemist on koondtagatiste vastu tehtud erinevate järelejäänud tähtaegadega tehingutega, määratakse esiteks väikseima likviidsusega varad kõige pikemate järelejäänud tähtaegadega tehingutele.

11. Tagatise vahetustehingute jaoks on ette nähtud XXIV lisa eraldi vorm: C 75.01. Tagatise vahetustehinguid, mis on tagatis-tagatise-vastu-tehingud, ei esitata XXIV lisa väljavoolu vormil C 73.00, mis hõlmab üksnes raha-tagatise-vastu-tehinguid.

1.2. Konkreetsed märkused arveldamise ja forvardtehingutee kohta

12. Krediidiasutused esitavad aruandluses 30 päeva jooksul algavatest ja pärast 30 päeva möödumist tähtaeguvatest forvard-repotehingutest, -pöördrepotehingutest ja tagatise vahetustehingutest tulenevad väljavoolud, kui väljavoolu tekitab algne pool. Pöördrepotehingu korral käsitatakse vastaspoolele laenatavat summat väljavooluna ja see esitatakse kirjes 1.1.8.6 pärast tagatisena saadava vara turuväärtuse mahaarvamist ja asjaomase likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist, kui vara kvalifitseerub likviidseks varaks. Kui laenatav summa on väiksem kui tagatisena saadava vara turuväärtus (pärast likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist), esitatakse vahe sissevooluna. Kui saadav tagatis ei kvalifitseeru likviidseks varaks, esitatakse väljavool täies ulatuses. Repotehingu puhul, kui tagatisena laenatava vara turuväärtus on pärast asjaomase likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist (kui vara kvalifitseerub likviidseks varaks) suurem kui saadav rahaline summa, esitatakse vahe eespool nimetatud real väljavooluna. Kui saadav summa on suurem kui tagatisena laenatava vara turuväärtus (pärast likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist), esitatakse vahe sissevooluna. Tagatise vahetustehingute puhul, kui likviidsete varade esialgse vahetuse netomõju (võttes arvesse likviidsuskattekordaja väärtuskärpeid) tekitab väljavoolu, esitatakse see väljavool eespool nimetatud real.

Forvard-repotehingutel, -pöördrepotehingutel ja -tagatisvahetustehingutel, mis algavad ja tähtaeguvad likviidsuskatte nõudega ette nähtud 30 päeva jooksul, ei ole mingit mõju panga likviidsuskattekordajale ja need võib jätta esitamata.

13. XXIV lisa veeru C 73.00 1. jao otsustamisskeem; otsustamisskeem ei piira memokirjete täitmist. Otsustamisskeem on juhiste osa, mille eesmärk on täpsustada iga aruandluskirje määramise hindamiskriteeriumide prioriseerimist, et kindlustada ühtlane ja võrreldav aruandlus. Otsustamisskeemi järgimisest üksi ei piisa, krediidiasutused peavad alati järgima ka ülejäänud juhiseid. Lihtsuse huvides ei ole otsustamisskeemis lõppsummasid ja vahesummasid; see aga ei tähenda, et neid ei tule aruandluses esitada. „Delegeeritud määrus“ viitab delegeeritud määrusele (EL) 2015/61.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nr** | **Kirje** | **Otsus** | **Aruandlus** |
| 1 | Forvardtehing | Jah | Nr 2 |
| Ei | Nr 4 |
| 2 | Pärast aruandekuupäeva sõlmitud forvardtehing | Jah | **Mitte esitada** |
| Ei | Nr 3 |
| 3 | 30 päeva jooksul algav ja pärast 30 päeva möödumisel tähtaeguv forvardtehing, kus netoväljavoolu tekitab algne pool | Jah | Punkt 1.1.8.6 |
| Ei | **Mitte esitada** |
| 4 | Kirje, mis nõuab täiendavaid väljavoole kooskõlas delegeeritud määruse artikliga 30? | Jah | Nr 5 ja seejärel nr 51 |
| Ei | Nr 5 |
| 5 | Jaehoius kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punktiga 2? | Jah | Nr 6 |
| Ei | Nr 12 |
| 6 | Lõpetatud hoius, mille järelejäänud tähtaeg on lühem kui 30 kalendripäeva ja mille puhul on kokku lepitud selle teisele krediidiasutusele väljamaksmises? | Jah | Punkt 1.1.1.2 |
| Ei | Nr 7 |
| 7 | Hoius kooskõlas delegeeritud määruse artikli 25 lõikega 4? | Jah | Punkt 1.1.1.1 |
| Ei | Nr 8 |
| 8 | Hoius kooskõlas delegeeritud määruse artikli 25 lõikega 5? | Jah | Punkt 1.1.1.6 |
| Ei | Nr 9 |
| 9 | Hoius kooskõlas delegeeritud määruse artikli 25 lõikega 2? | Jah | Määrata ühte punkti 1.1.1.3 asjaomasesse kirjesse |
| Ei | Nr 10 |
| 10 | Hoius kooskõlas delegeeritud määruse artikli 24 lõikega 4? | Jah | Punkt 1.1.1.5 |
| Ei | Nr 11 |
| 11 | Hoius kooskõlas delegeeritud määruse artikli 24 lõikega 1? | Jah | Punkt 1.1.1.4 |
| Ei | Punkt 1.1.1.7 |
| 12 | Kohustus, mille tähtaeg saabub, mille väljamaksmist saab väljaandja või rahastaja nõuda või mis sisaldab rahastaja ootust, et krediidiasutus maksab võla tagasi järgmise 30 kalendripäeva jooksul? | Jah | Nr 13 |
| Ei | Nr 30 |
| 13 | Krediidiasutuse või investeerimisühingu enda tegevuskuludest tulenev kohustus? | Jah | Punkt 1.1.8.1 |
| Ei | Nr 14 |
| 14 | Kohustus sellise võlakirja vormis, mida müüakse ainult jaeturul ja hoitakse jaekontol kooskõlas delegeeritud määruse artikli 28 lõikega 6? | Jah | Järgida jaehoiuste skeemi (s.t jaatav vastus küsimusele nr 5 ja käsitleda vastavalt) |
| Ei | Nr 15 |
| 15 | Võlaväärtpaberi vormis kohustus? | Jah | Punkt 1.1.8.2 |
| Ei | Nr 16 |
| 16 | Tagatisena saadud hoius? | Jah | Jaotada punkti 1.1.5 asjakohaste kirjete vahel |
| Ei | Nr 17 |
| 17 | Korrespondentpangandusest või peamaakleri teenuste osutamisest tulenev hoius? | Jah | ID1.1.4.1 |
| Ei | Nr 18 |
| 18 | Tegevushoius kooskõlas delegeeritud määruse artikliga 27? | Jah | Nr 19 |
| Ei | Nr 24 |
| 19 | Hoitakse krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis või koostöövõrgustikus? | Jah | Nr 20 |
| Ei | Nr 22 |
| 20 | Käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidsete varadena? | Jah | Punkt 1.1.2.2.2 |
| Ei | Nr 21 |
| 21 | Hoitakse kliiring- ja keskse krediidiasutuse teenuste kasutamiseks võrgustikus? | Jah | Punkt 1.1.2.4 |
| Ei | Punkt 1.1.2.2.1 |
| 22 | Hoitakse, et saada väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoiuteenuseid, rahavoogude juhtimise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid? | Jah | Määrata ühte punkti 1.1.2.1 asjaomasesse kirjesse |
| Ei | Nr 23 |
| 23 | Hoitakse finantssektorisse mittekuuluvate klientidega väljakujunenud tegevussuhte kontekstis (muu)? | Jah | Punkt 1.1.2.3 |
| Ei | Nr 24 |
| 24 | Ülemäärased tegevushoiused? | Jah | Määrata ühte punkti 1.1.3 asjaomasesse kirjesse. |
| Ei | Nr 25 |
| 25 | Muu hoius? | Jah | Nr 26 |
| Ei | Nr 27 |
| 26 | Finantssektori klientide hoiused? | Jah | Punkt 1.1.4.2 |
| Ei | Määrata ühte punkti 1.1.4.3 asjaomasesse kirjesse |
| 27 | Tagatud laenuandmistehingust ja kapitaliturupõhisest tehingust tulenev kohustus, välja arvatud tuletisinstrumendid ja tagatise vahetustehingud? | Jah | Määrata ühte punkti 1.2 asjaomasesse kirjesse |
| Ei | Nr 28 |
| 28 | Tagatise vahetustehingutest tulenev kohustus? | Jah | Määrata ühte vormi C 75.01 ja punkti 1.3 asjaomasesse kirjesse (nagu on asjakohane) |
| Ei | Nr 29 |
| 29 | Tuletisinstrumentide väljavoolust tulenev kohustus kooskõlas delegeeritud määruse artikli 30 lõikega 4? | Jah | Punkt 1.1.5.5 |
| Ei | Nr 30 |
| 30 | Mis tahes muu kohustus, mille tähtaeg saabub järgneva 30 päeva jooksul? | Jah | Punkt 1.1.8.3 |
| Ei | Nr 31 |
| 31 | Finantssektoriväliste äriühingute ees võetud lepingulised rahastamiskohustused, mille tähtaeg saabub järgneva 30 päeva jooksul ja mis ületavad nendelt klientidelt tulenevaid sissevoole? | Jah | Üks järgmistest punktidest: 1.1.8.4.1 kuni 1.1.8.4.4 |
|  |  | Ei | Nr 32 |
| 32 | Muud väljavoolud, mille tähtaeg saabub järgneva 30 päeva jooksul ja mida ei ole eespool mainitud? | Jah | Punkt 1.1.8.6 |
| Ei | Nr 33 |
| 33 | Kasutamata summa, mille võib kasutusse võtta sihtotstarbeliste krediidi- ja likviidsuslimiitide arvelt kooskõlas delegeeritud määruse artikliga 31? | Jah | Nr 34 |
| Ei | Nr 42 |
| 34 | Sihtotstarbeline krediidilimiit? | Jah | Nr 35 |
| Ei | Nr 37 |
| 35 | Hoiustav asutus käsitab krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis või koostöövõrgustikus likviidse varana? | Jah | Punkt 1.1.6.1.6 |
| Ei | Nr 36 |
| 36 | Grupis või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis kohaldatakse sooduskohtlemist? | Jah | Punkt 1.1.6.1.5 |
| Ei | Määrata ühte asjaomasesse punkti 1.1.6.1 allesjäänud kirjesse |
| 37 | Sihtotstarbeline likviidsuslimiit? | Jah | Nr 38 |
| – | – |
| 38 | Hoiustav asutus käsitab krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis või koostöövõrgustikus likviidse varana? | Jah | Punkt 1.1.6.2.7 |
| Ei | Nr 39 |
| 39 | Grupis või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis kohaldatakse sooduskohtlemist? | Jah | Punkt 1.1.6.2.6 |
| Ei | Nr 40 |
| 40 | Väärtpaberistamise eriotstarbelisele ettevõtjale? | Jah | Määrata ühte punkti 1.1.6.2.4 asjaomasesse kirjesse |
| Ei | Nr 41 |
| 41 | Personaalsetele investeerimisfirmadele? | Jah | Punkt 1.1.6.2.3 |
| Ei | Määrata ühte asjaomasesse punkti 1.1.6.2 allesjäänud kirjesse |
| 42 | Muu toode või teenus kooskõlas delegeeritud määruse artikliga 23? | Jah | Nr 43 |
| Ei | **Mitte esitada** |
| 43 | Kaubanduse rahastamise bilansiväliste kirjetega seotud toode? | Jah | Punkt 1.1.7.8 |
| Ei | Nr 44 |
|  |  |  |  |
|  |  |
| 44 | Kasutamata laenud ja ettemaksed suurklientidest vastaspooltele? | Jah | Punkt 1.1.7.2 |
| Ei | Nr 45 |
| 45 | Hüpoteeklaenud, milles on kokku lepitud, kuid mida ei ole veel kasutusse võetud | Jah | Punkt 1.1.7.3 |
| Ei | Nr 46 |
| 46 | Kavandatavad väljavoolud seoses uute erakliendi- või suurkliendilaenude andmise või pikendamisega? | Jah | Punkt 1.1.7.6 |
| Ei | Nr 47 |
| 47 | Krediitkaardid? | Jah | Punkt 1.1.7.4 |
| Ei | Nr 48 |
| 48 | Arvelduskrediidid? | Jah | Punkt 1.1.7.5 |
| Ei | Nr 49 |
| 49 | Tuletisinstrumentidest tulenevad kohustused? | Jah | ID1.1.7.7 |
| Ei | Nr 50 |
| 50 | Muu bilansiväline ja tingimusliku rahastamise kohustus? | Jah | ID1.1.7.1 |
| Ei | Punkt 1.1.7.9 |
| 51 | Vormi C 73.00 punktis 1.1.8.2 juba esitatud võlaväärtpaber? | Jah | **Mitte esitada** |
| Ei | Nr 52 |
| 52 | Delegeeritud määruse artikli 30 lõike 4 kohane tuletisinstrumentide likviidsusnõue, mis on juba arvesse võetud küsimuses nr 29? | Jah | **Mitte esitada** |
| Ei | Jaotada punkti 1.1.5 asjakohaste kirjete vahel |

1.3. Juhised konkreetsete veergude kohta

|  |  |
| --- | --- |
| Veerg | Viited õigussätetele ja juhised |
| 010 | **Summa**  1.1. Tagamata tehingute / hoiuste erijuhised  Krediidiasutused esitavad siin eri kategooriatesse kuuluvate kohustuste ja bilansiväliste siduvate kohustuste saldod, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 22–31.  Pädeva asutuse eelneval nõusolekul tasaarvestatakse väljavoolude igas kategoorias iga XXIV lisa vormi C 73.00 veerus 010 esitatud kirje summa, lahutades asjaomase vastastikuses sõltuvuses oleva sissevoolu summa kooskõlas artikliga 26.  1.2. Tagatud laenuandmistehingute ja kapitaliturupõhiste tehingute erijuhised  Krediidiasutused esitavad siin selliste kohustuste saldo, milleks on tagatud tehingute sularahaarveldus delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 22 lõike 2 kohaselt. |
| 020 | **Antud tagatise turuväärtus**  Tagatud laenuandmistehingute ja kapitaliturupõhiste tehingute erijuhised  Krediidiasutused esitavad siin antud tagatise turuväärtuse, mis arvutatakse praeguse turuväärtuse alusel enne väärtuskärpeid ja võtmata arvesse asjaomaste riskimaanduste lõpetamisest tulenevaid voole delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõike 5 kohaselt ja järgmistel tingimustel:  — kui krediidiasutus võib aktsepteerida oma kõrge krediidikvaliteediga likviidsete varade hulgas ainult osa oma välisvaluutas olevatest aktsiatest või välisvaluutas olevatest keskvalitsuse või panga varadest või riigi omavääringus olevatest keskvalitsuse või keskpanga varadest, esitatakse 1., 2A ja 2B tasandi varade ridadel ainult aktsepteeritav osa delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkti c alapunkti ii ja artikli 10 lõike 1 punkti d kohaselt. Kui teatud vara kasutatakse tagatisena, kuid summas, mis on selle osa ülejääk, mida võib likviidsete varade hulgas aktsepteerida, esitatakse ülejäägi summa mittelikviidsete vahendite jaos;  — 2A tasandi varad esitatakse vastaval 2A tasandi varade real, isegi kui järgitakse likviidsuse alternatiivseid meetodeid (s.t mitte viia 2A tasandi varasid tagatud tehingu aruandluses 1. tasandi jakku). |
| 030 | **Antud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt**  Tagatud laenuandmistehingute ja kapitaliturupõhiste tehingute erijuhised  Krediidiasutused esitavad siin antud tagatise väärtuse kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 9. See arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 73.00 veeru 020 väärtuse XXIV lisa vormist C 72.00 võetud asjakohase varaliigile vastava kaaluga/väärtuskärpega. XXIV lisa vormi C 73.00 veergu 030 kasutatakse likviidsete varade korrigeeritud summa arvutamiseks XXIV lisa vormis C 76.00. |
| 040 | Standardkaal  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 24 kuni 31a  Standardkaalud veerus 040 on need kaalud, mis on sätestatud delegeeritud määruses (EL) 2015/61 vaikimisi ja esitatakse üksnes teavitamise eesmärgil. |
| 050 | **Kohaldatav kaal**  Nii tagamata kui ka tagatud.  Krediidiasutused esitavad siin kohaldatavad kaalud. Need kaalud on delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 22–31a sätestatud kaalud. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega. |
| 060 | **Väljavool**  Nii tagamata kui ka tagatud.  Krediidiasutused esitavad siin vahendite väljavoolud. Need väljavoolud arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 73.00 veeru 010 väärtuse XXIV lisa vormi C 73.00 veeru 050 väärtusega. |

1.4. Juhised konkreetsete ridade kohta

|  |  |
| --- | --- |
| Rida | Viited õigussätetele ja juhised |
| 010 | **1. VÄLJAVOOLUD**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 III jaotise 2. peatükk  Krediidiasutused esitavad siin vahendite väljavoolud kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 III jaotise 2. peatükiga. |
| 020 | **1.1. Tagamata tehingutest / hoiustest tulenevad väljavoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 20 kuni 31a  Krediidiasutused esitavad siin vahendite väljavoolu aruande delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 21 kuni 31a kohaselt, välja arvatud vahendite väljavoolu kohta, mis on esitatud kõnealuse delegeeritud määruse artikli 28 lõigete 3 ja 4 kohaselt. |
| 030 | **1.1.1. Jaehoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 24 ja 25  Krediidiasutused esitavad siin jaehoiused, nagu on sätestatud määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punktis 2.  Krediidiasutused esitavad asjakohases jaehoiuse kategoorias ka selliste emiteeritud võlakirjade ja muude väärtpaberite summa, mis on müüdud ainult jaeturul ja mida hoitakse jaekontol, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 6. Krediidiasutused kaaluvad selle kohustuste kategooria puhul delegeeritud määrusega (EL) 2015/61 jaehoiuste eri kategooriatele ette nähtud kohaldatavaid vahendite väljavoolu määrasid. Krediidiasutused esitavad vastavalt kohaldatava kaaluna kõigi kõnealuste hoiuste vastavate kohaldatavate kaalude keskmise väärtuse. |
| 035 | * + - 1. **Väljavoolude arvutamisest välja jäetud hoiused**   Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 4  Krediidiasutused esitavad siin need jaehoiuste kategooriad, mis on välja jäetud väljavoolude arvutamisest, kui on täidetud artikli 25 lõike 4 punktides a ja b sätestatud tingimused. |
| 040 | **1.1.1.2. hoiused, mille väljamaksmine toimub kokkuleppe kohaselt järgmise 30 päeva jooksul**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 4  Krediidiasutused esitavad siin hoiused, mille järelejäänud tähtaeg on lühem kui 30 päeva, kui väljamaksmine on kokku lepitud. |
| 050 | **1.1.1.3. hoiused, mille suhtes kohaldatakse suuremaid väljavoolu määrasid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõiked 2 ja 3  Krediidiasutused esitavad siin nende hoiuste täissaldo, mille suhtes kohaldatakse kõrgemaid väljavoolu määrasid, delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõigete 2 ja 3 kohaselt. Siin esitatakse ka need jaehoiused, mille delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 2 kohast kategoriseerimise hindamist ei ole teostatud või lõpetatud. |
| 060 | **1.1.1.3.1. Kategooria 1**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 3  Krediidiasutused esitavad iga sellise jaehoiuse laekumata ja tasumata kogusaldo, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 2 punktis a esitatud kriteeriumidele või kahele punktides b–e esitatud kriteeriumile, välja arvatud juhul, kui neid hoiuseid hoitakse kolmandates riikides, kus kohaldatakse kõrgemat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 5 kohaselt, millisel juhul esitatakse need selles viimati nimetatud kategoorias.  Krediidiasutused esitavad kohaldatava kaaluna selliste määrade keskmise, mis on kas need standardmäärad, mis on vaikimisi ette nähtud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 3 punktis a, või kõrgemad määrad, juhul kui neid kohaldab pädev asutus, ning mida on tulemuslikult kohaldatud eelmises lõikes osutatud iga hoiuse kogusummale ja kaalutud nimetatud vastavate summadega. |
| 070 | **1.1.1.3.2. Kategooria 2**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 3  Krediidiasutused esitavad iga sellise jaehoiuse laekumata ja tasumata kogusaldo, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 2 punktis a esitatud kriteeriumidele ja vähemalt ühele teisele artikli 25 lõikes 2 osutatud kriteeriumile või kolmele või enamale artikli 25 lõikes 2 sätestatud kriteeriumile, välja arvatud juhul, kui neid hoiuseid hoitakse kolmandates riikides, kus kohaldatakse kõrgemat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 5 kohaselt, millisel juhul esitatakse need selles viimati nimetatud kategoorias.  Siin esitatakse ka need jaehoiused, mille artikli 25 lõike 2 kohast kategoriseerimise hindamist ei ole teostatud või lõpetatud.  Krediidiasutused esitavad kohaldatava kaaluna selliste määrade keskmise, mis on kas need standardmäärad, mis on vaikimisi ette nähtud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 3 punktis b, või kõrgemad määrad, juhul kui neid kohaldab pädev asutus, ning mida on kohaldatud eelmistes lõigetes osutatud iga hoiuse kogusummale ja kaalutud nimetatud vastavate summadega. |
| 080 | **1.1.1.4. stabiilsed hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 24  Krediidiasutused esitavad jaehoiuste summade selle osa, mis on hõlmatud hoiuste tagamise skeemiga kooskõlas direktiiviga 94/19/EÜ või direktiiviga 2014/49/EL või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga ja mis on kas väljakujunenud suhte osa, mistõttu on selle väljavõtmine väga ebatõenäoline, või mida hoitakse arvelduskontol delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24 lõigete 2 ja 3 kohaselt, ja juhul kui:  — need hoiused ei täida kõrgema väljavoolu määra kriteeriume delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõigetes 2, 3 ja 5 sätestatu kohaselt, millisel juhul esitatakse need hoiustena, mille suhtes kohaldatakse kõrgemaid väljavoolu määrasid, või  — neid hoiuseid ei hoita kolmandates riikides, kus kohaldatakse kõrgemat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 5 kohaselt, millisel juhul esitatakse need selles kategoorias;  — ei kohaldata delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24 lõikes 4 sätestatud erandit. |
| 090 | **1.1.1.5. Stabiilsed hoiused, mille suhtes kohaldatakse erandit**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24 lõiked 4 ja 6  Krediidiasutused esitavad jaehoiuste summade selle osa, mis on hõlmatud hoiuste tagamise skeemiga kooskõlas direktiiviga 2014/49/EL kuni 100 000 euro suuruses summas ja mis on kas väljakujunenud suhte osa, mistõttu on selle väljavõtmine väga ebatõenäoline, või mida hoitakse arvelduskontol delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24 lõigete 2 ja 3 kohaselt, ja juhul kui:  need hoiused ei täida kõrgema väljavoolu määra kriteeriume delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõigetes 2, 3 ja 5 sätestatu kohaselt, millisel juhul esitatakse need hoiustena, mille suhtes kohaldatakse kõrgemaid väljavoolu määrasid, või  — neid hoiuseid ei hoita kolmandates riikides, kus kohaldatakse kõrgemat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõike 5 kohaselt, millisel juhul esitatakse need selles kategoorias;  — kohaldatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24 lõikes 4 ettenähtud erandit. |
| 100 | **1.1.1.6. hoiused kolmandates riikides, kus kohaldatakse suuremat väljavoolu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 5  Krediidiasutused esitavad selliste jaehoiuste summa, mida hoitakse kolmandas riigis, kus vastavalt kõnealuses kolmandas riigis likviidsusnõudeid sätestavale riiklikule õigusele kohaldatakse suuremat väljavoolu. |
| 110 | **1.1.1.7. muud jaehoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 25 lõige 1  Krediidiasutused esitavad muude kui eelmistes kirjetes hõlmatud jaehoiuste summa. |
| 120 | **1.1.2. Tegevushoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 27  Krediidiasutused esitavad siin delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 kohaselt kindlaks määratud tegevushoiuste osa, mis on vajalik tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks. Korrespondentpangandussuhtest või peamaakleri teenuste osutamisest tulenevaid hoiuseid käsitatakse mittetegevushoiustena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 5 sätestatu kohaselt.  Tegevushoiuste osa, mis ületab tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid, ei esitata siin, vaid punkti 1.1.3 all. |
| 130 | **1.1.2.1. hoitakse, et saada väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoiuteenuseid, rahavoogude juhtimise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt a ja artikli 27 lõiked 2 ja 4  Krediidiasutused esitavad hoiused, mida hoiustaja hoiab, et saada krediidiasutuselt väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoiuteenuseid, rahavoogude juhtimise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis a, mis on hoiustajale kriitilise tähtsusega, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 4; vahendeid, mis ületavad tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid, käsitatakse mittetegevushoiustena, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 viimases lauses.  Esitatakse ainult need hoiused, mille suhtes kehtivad märkimisväärsed õiguslikud või tegevuspiiranguid, mis muudavad nende 30 kalendripäeva jooksul märkimisväärses ulatuses väljavõtmise ebatõenäoliseks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 teises lauses.  Krediidiasutused esitavad eraldi nende hoiuste summa, mis on tagatud ja ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 2, nagu on täpsustatud juhiste järgmistes punktides. |
| 140 | **1.1.2.1.1. tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt a ja artikli 27 lõiked 2 ja 4  Krediidiasutused esitavad väljakujunenud tegevussuhte raames hoitavate tegevushoiuste saldo osa, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis a ja artikli 27 lõikes 4 sätestatud kriteeriumidele ja mis on tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/49/EL või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga. |
| 150 | **1.1.2.1.2. ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt a ja artikli 27 lõiked 2 ja 4  Krediidiasutused esitavad väljakujunenud tegevussuhte raames hoitavate tegevushoiuste saldo osa, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis a ja artikli 27 lõikes 4 sätestatud kriteeriumidele ja mis ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/49/EL või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga. |
| 160 | **1.1.2.2. hoitakse krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku raames**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt b ja artikli 27 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin hoiused, mida hoitakse seoses ühiste ülesannete jaotamisega määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõike 7 nõuetele vastava krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames või kõnealuse määruse artikli 113 lõike 6 nõuetele vastava keskasutusega püsivalt seotud koostööd tegevate krediidiasutuste grupi siseselt või sellise muu krediidiasutuse õigusaktide või lepinguga ette nähtud miinimumhoiusena, kes on sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku liige, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis b.  Krediidiasutused esitavad need hoiused eri ridadel sõltuvalt sellest, kas hoiustav krediidiasutus käsitab neid likviidse varana või mitte, delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 3 kohaselt. |
| 170 | **1.1.2.2.1. ei käsitata hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt b  Krediidiasutused esitavad koostöövõrgustiku või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames hoitavate tegevushoiuste saldo summa kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis b sätestatud kriteeriumidega, tingimusel, et kõnealuseid hoiuseid ei käsitata hoiustava krediidiasutuse likviidse varana. |
| 180 | **1.1.2.2.2. käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt b ja artikli 27 lõige 3  Krediidiasutused esitavad aruandluses krediidiasutuste keskses krediidiasutuses hoitavad hoiused, mida käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidse varana delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 16 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad aruandluses nende hoiuste summa vastavate likviidsete varade summa ulatuses pärast väärtuskärpe kohaldamist, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 3. |
| 190 | **1.1.2.3. hoitakse finantssektorisse mittekuuluvate klientidega väljakujunenud tegevussuhte raames (muu)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt c ja artikli 27 lõiked 4 ja 6  Krediidiasutused esitavad muude kui delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis a nimetatud hoiuste saldod, mida hoiab väljakujunenud tegevussuhte raames finantssektorisse mittekuuluv klient ja mille suhtes kohaldatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 6 sätestatud nõudeid.  Esitatakse ainult need hoiused, mille suhtes kehtivad märkimisväärsed õiguslikud või tegevuspiiranguid, mis muudavad nende 30 kalendripäeva jooksul märkimisväärses ulatuses väljavõtmise ebatõenäoliseks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 4. |
| 200 | **1.1.2.4. hoitakse, et saada võrgustiku raames kliiring- ja keskse krediidiasutuse teenuseid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punkt d ja artikli 27 lõige 4  Krediidiasutused esitavad nende hoiuste saldod, mida hoiustaja hoiab, et saada kliiring- ja keskse krediidiasutuse teenuseid, juhul kui krediidiasutus kuulub ühte delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 16 nimetatud võrgustikku või skeemi, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 1 punktis d. Kõnealused kliiring- ja keskse krediidiasutuse teenused hõlmavad selliseid teenuseid ainult selles ulatuses, milles neid osutatakse sellise väljakujunenud tegevussuhte raames, mis on hoiustajale kriitilise tähtsusega, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 esimeses lauses; vahendeid, mis ületavad tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid, käsitatakse mittetegevushoiustena, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 viimases lauses.  Esitatakse ainult need hoiused, mille suhtes kehtivad märkimisväärsed õiguslikud või tegevuspiiranguid, mis muudavad nende 30 kalendripäeva jooksul märkimisväärses ulatuses väljavõtmise ebatõenäoliseks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 4. |
| 203 | **1.1.3. Ülemäärased tegevushoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 4.  Krediidiasutused esitavad siin tegevushoiuste osa, mis ületab tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid. |
| 204 | **1.1.3.1. finantssektorisse kuuluvate klientide hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 4 ja artikli 31a lõige 1  Krediidiasutused esitavad finantssektorisse kuuluvatelt klientidelt saadud tegevushoiuste osa, mis ületab tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 kohaselt. |
| 205 | **1.1.3.2. muude klientide hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 4 ja artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad muudelt kui finantssektorisse kuuluvatelt klientidelt saadud tegevushoiuste osa, välja arvatud jaehoiused, mis ületab tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõike 4 viimases lauses.  Need ülemäärased tegevushoiused esitatakse kahel eri real olenevalt sellest, kas ülemäärase tegevushoiuse kogusumma on tagatud (hoiuste tagamise skeemi või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga) või mitte. |
| 206 | **1.1.3.2.1. tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 4 ja artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad nende ülemääraste tegevushoiuste saldo kogusumma, mida hoiavad muud kliendid, kui see kogusumma on tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/48/EÜ või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1. |
| 207 | **1.1.3.2.2. ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 4 ja artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad nende ülemääraste tegevushoiuste saldo kogusumma, mida hoiavad muud kliendid, kui see kogusumma ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/48/EÜ või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1. |
| 210 | **1.1.4. Mittetegevushoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 5, artikli 28 lõige 1 ja artikli 31 lõige 9  Krediidiasutused esitavad siin delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1 osutatud tagamata hoiused ja korrespondentpangandussuhtest või peamaakleri teenuste osutamisest tulenevad hoiused, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 5.  Välja arvatud korrespondentpangandussuhtest või peamaakleri teenuste osutamisest tulenevad hoiused, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 5, esitavad krediidiasutused eraldi mittetegevushoiused, mis on tagatud ja ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on täpsustatud juhiste järgmistes punktides.  Tegevushoiuste osa, mis ületab tegevussuhte raames osutatavate teenuste jaoks vajalikke vahendeid, ei esitata siin, vaid punkti 1.1.3 all. |
| 220 | **1.1.4.1. korrespondentpangandus ja peamaakleri teenuste osutamisest tulenevad hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõige 5  Krediidiasutused esitavad korrespondentpangandussuhtest või peamaakleri teenuste osutamisest tulenevate hoiuste saldo summa, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 5. |
| 230 | **1.1.4.2. finantssektorisse kuuluvate klientide hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31a lõige 1  Krediidiasutused esitavad finantssektorisse kuuluvate klientide hoitavate hoiuste saldo summa, juhul kui neid ei käsitata tegevushoiustena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 kohaselt. |
| 240 | **1.1.4.3. muude klientide hoiused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad siin teiste klientide (muud kui finantssektorisse kuuluvad kliendid ja kliendid, keda käsitatakse jaehoiuste klientidena) hoitavad hoiused, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1, juhul kui neid hoiuseid ei käsitata tegevushoiustena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 kohaselt.  Need hoiused esitatakse kahel eri real olenevalt sellest, kas hoiuse kogusumma on tagatud (hoiuste tagamise skeemi või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga) või mitte. |
| 250 | **1.1.4.3.1. tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad nende hoiuste saldo kogusumma, mida hoiavad muud kliendid, kui see kogusumma on tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/48/EÜ või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1. |
| 260 | **1.1.4.3.2. ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 1  Krediidiasutused esitavad nende hoiuste saldo kogusumma, mida hoiavad muud kliendid, kui see kogusumma ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga vastavalt direktiivile 94/19/EÜ või direktiivile 2014/48/EÜ või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 1. |
| 270 | **1.1.5. Vahendite täiendav väljavool**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 30  Krediidiasutused esitavad siin täiendavad vahendite väljavoolud, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 30.  Tagatisena saadud hoiuseid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõikes 7, ei käsitata kohustustena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 24, 25, 27 või 31a tähenduses, kuid nende suhtes kohaldatakse vajaduse korral delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõikeid 1 kuni 6. |
| 280 | **1.1.5.1. muu tagatis kui tuletisinstrumentidele tagatiseks antud 1. tasandi varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 1  Krediidiasutused esitavad muu tagatise turuväärtuse kui määruse (EL) nr 575/2013 II lisas loetletud lepingutele ja krediidituletisinstrumentidele tagatiseks antud 1. tasandi tagatised. |
| 290 | **1.1.5.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis on antud tagatiseks tuletisinstrumentidele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 1  Krediidiasutused esitavad nende 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade turuväärtuse, mis on antud tagatiseks määruse (EL) nr 575/2013 II lisas loetletud lepingutele ja krediidituletisinstrumentidele. |
| 300 | **1.1.5.3. oma krediidikvaliteedi halvenemisest tingitud oluline vahendite väljavool**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 2  Krediidiasutused esitavad täiendava vahendite väljavoolu kogusumma, mille nad on arvutanud ja teatanud pädevatele asutustele delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõike 2 kohaselt.  Kui väljavoolu summa, mis tuleneb oma krediidikvaliteedi olulisest halvenemisest, on esitatud muul real väiksema kui 100 % kaaluga, esitatakse summa ka real 300 nii, et väljavoolude summa vastab tehingu puhul kokkuvõttes 100 % väljavoolule. |
| 310 | **1.1.5.4. negatiivse turustsenaariumi mõju tuletisinstrumentide tehingutele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 3  Krediidiasutused esitavad vahendite väljavoolude summa, mis arvutatakse komisjoni delegeeritud määruse (EL) 2017/208 kohaselt. |
| 340 | **1.1.5.5. tuletisinstrumentidest tulenevad väljavoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 4  Krediidiasutused esitavad määruse (EL) nr 575/2013 II lisas loetletud lepingutest ja krediidituletisinstrumentidest 30 kalendripäeva jooksul oodatavad vahendite väljavoolud, mis arvutatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 21 kohaselt.  Ainult eraldi valuutas esitatavate aruannete korral määruse (EL) nr 575/2013 artikli 415 lõige 2 kohaselt esitavad krediidiasutused vahendite väljavoolud, mis toimuvad üksnes asjaomases olulises valuutas. Tasaarvestamist vastaspoolega võib kohaldada ainult selles valuutas toimuvatele vooludele, näiteks vastaspool A: EUR +10 ja vastaspool A: EUR –20 esitatakse väljavooluna EUR 10. Vastaspoolte lõikes tasaarvestamist ei tehta, näiteks vastaspool A: EUR –10, vastaspool B: EUR +40 esitatakse väljavooluna EUR 10 veerus 73.00 (ja sissevooluna EUR 40 veerus 74.00). |
| 350 | **1.1.5.6. lühikesed positsioonid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 5  Kui krediidiasutusel on lühike positsioon, mis on kaetud tagatiseta väärtpaberite laenamisega, siis lisab krediidiasutus täiendava vahendite väljavoolu, mis vastab 100 % lühikeseks müüdud väärtpaberite või muude varade turuväärtusest, välja arvatud juhul, kui krediidiasutus on laenanud need tingimustel, mille kohaselt tuleb need tagastada alles pärast 30 kalendripäeva möödumist. Kui lühike positsioon on kaetud tagatud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehinguga, eeldab krediidiasutus, et lühikest positsiooni hoitakse kogu 30 kalendripäeva pikkuse perioodi kestel, ja selle suhtes kohaldatakse 0 % suurust väljavoolu määra. |
| 360 | **1.1.5.6.1. kaetud tagatud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehinguga**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 5  Krediidiasutused esitavad selliste lühikeseks müüdud väärtpaberite või muude varade turuväärtuse, mis on kaetud tagatud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehinguga ja mis tuleb üle kanda 30 kalendripäeva jooksul, välja arvatud juhul, kui krediidiasutus on laenanud need tingimustel, mille kohaselt tuleb need tagastada alles pärast 30 kalendripäeva möödumist. |
| 370 | **1.1.5.6.2. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 5  Krediidiasutused esitavad selliste lühikeseks müüdud väärtpaberite või muude varade turuväärtuse, mis on muud kui need, mis on kaetud tagatud väärtpaberite kaudu finantseerimise tehinguga ja mis tuleb üle kanda 30 kalendripäeva jooksul, välja arvatud juhul, kui krediidiasutus on laenanud need tingimustel, mille kohaselt tuleb need tagastada alles pärast 30 kalendripäeva möödumist. |
| 380 | **1.1.5.7. sissenõutav ülemäärane tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõike 6 punkt a  Krediidiasutused esitavad sellise ülemäärase tagatise turuväärtuse, mida krediidiasutus hoiab ja mille vastaspool saab igal ajal lepingu kohaselt tagasi nõuda. |
| 390 | **1.1.5.8. tasumisele kuuluv tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõike 6 punkt b  Krediidiasutused esitavad sellise tagatise turuväärtuse, mis tuleb vastaspoolele anda 30 kalendripäeva jooksul. |
| 400 | **1.1.5.9. tagatis likviidse varana, mida saab vahetada mittelikviidse vara vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõike 6 punkt c  Krediidiasutused esitavad sellise tagatise turuväärtuse, mis kvalifitseeruks likviidse varana II jaotise tähenduses ning millega saab ilma krediidiasutuse nõusolekuta asendada vara, mis vastab varale, mis ei kvalifitseeruks likviidse varana II jaotise tähenduses. |
| 410 | **1.1.5.10. struktureeritud rahastamise instrumentide kaudu rahastamise kadumine**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõiked 8–10  Krediidiasutused eeldavad, et selliste varaga tagatud väärtpaberite, pandikirjade või muude struktureeritud rahastamise instrumentide kaudu rahastamise kadumise korral, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul ja mille on emiteerinud kas krediidiasutus ise või tema sponsoreeritud vahefinantseerimisüksused või eriotstarbelised rahastamisvahendid, on vahendite väljavool 100 %.  Siin esitatud rahastamisprogrammidega seotud likviidsuslimiite pakkuvatel krediidiasutustel ei ole vaja tähaeguvat finantsinstrumenti ja likviidsuslimiiti konsolideeritud programmide puhul topelt arvesse võtta. |
| 420 | **1.1.5.10.1. struktureeritud rahastamise instrumendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 8  Krediidiasutused esitavad oma selliste varaga tagatud väärtpaberitest, pandikirjadest või muudest struktureeritud rahastamise instrumentidest tulenevate kohustuste või nende sponsoreeritud vahefinantseerimisüksuste või eriotstarbeliste rahastamisvahendite kohustuste praegu tasumata summa, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul. |
| 430 | **1.1.5.10.2. rahastamisvahendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 9  Krediidiasutused esitavad varaga tagatud kommertsväärtpaberitest, vahefinantseerimisüksustest, väärtpaberitesse investeerimise vahenditest ja muudest sellistest rahastamisvahenditest tulenevate kohustuste tähtaeguva summa, juhul kui need ei lange punktis 1.1.5.10.1 osutatud instrumentide määratluse alla, või potentsiaalselt tagastatavate varade summa või nende vahendite ulatuses nõutava likviidsuse.  Kogu selliste varaga tagatud kommertsväärtpaberite, vahefinantseerimisüksuste, väärtpaberitesse investeerimise vahendite ja muude selliste rahastamisvahendite kaudu rahastamine, mis tähtaeguvad või tuleb tagastada 30 päeva jooksul. Krediidiasutused, kellel on struktureeritud rahastamisvahendid, mis hõlmavad lühiajaliste võlainstrumentide, nagu varaga tagatud kommertsväärtpaberid, emiteerimist, esitavad nendest struktuuridest tuleneda võivad likviidsuse väljavoolud. Nende hulka kuuluvad muu hulgas i) suutmatus refinantseerida tähtaeguvat võlga ja  ii) selliste tuletisinstrumentide või tuletisinstrumentide sarnaste komponentide olemasolu, mis on lepingu kohaselt kirjutatud struktuuriga seotud dokumentatsiooni, mis lubaks rahastamiskavas varade „tagastamist“ või mis nõuab, et algne vara üleandja tagaks likviidsuse, mis lõpetab rahastamiskava tulemuslikult („likviidsusklauslid“) 30 päeva jooksul. Kui struktureeritud rahastamise tegevus viiakse läbi eriotstarbelise üksuse kaudu (näiteks eriotstarbeline rahastamisvahend, vahefinantseerimisüksus või väärtpaberitesse investeerimise vahend), arvestab krediidiasutus kõrge krediidikvaliteediga likviidsete varade nõuete määramisel üksuse emiteeritud võlainstrumentide tähtaegu ja rahastamiskavas sisalduvaid võimalusi, mis võivad käivitada varade „tagastamise“ või likviidsuse vajaduse, sõltumata sellest, kas eriotstarbeline rahastamisvahend on konsolideeritud või mitte. |
| 450 | **1.1.5.11. kliendi positsioonide sisemine tasaarvestamine**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõige 12  Krediidiasutused esitavad siin kliendi mittelikviidsete varade turuväärtuse, mida krediidiasutus on seoses peamaakleri teenuste osutamisega kasutanud teise kliendi lühikeseks müükide katmiseks nende sisemise sobitamise teel. |
| 460 | **1.1.6. Sihtotstarbelised vahendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 31  Krediidiasutused esitavad siin vahendite väljavoolud, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 31.  Krediidiasutused esitavad siin ka sihtotstarbelised vahendid delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 29 kohaselt.  Maksimaalset summat, mille saaks kasutusse võtta, hinnatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 2 kohaselt. |
| 470 | **1.1.6.1. krediidilimiidid**  Krediidiasutused esitavad siin sihtotstarbelised krediidilimiidid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 1. |
| 480 | **1.1.6.1.1. jaeklientidele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 3  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud jaeklientidele, nagu on sätestatud määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punktis 2. |
| 490 | **1.1.6.1.2. finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele, kes ei ole jaekliendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 4  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mis on antud klientidele, kes ei ole finantssektorisse kuuluvad kliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 1 kohaselt ega jaekliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt, ja mida ei ole võimaldatud eesmärgiga asendada kliendi rahastamist olukordades, kus ta ei ole suuteline rahuldama oma rahastamisvajadust finantsturgudel. |
| 500 | **1.1.6.1.3. krediidiasutustele**  Krediidiasutused esitavad siin krediidiasutustele võimaldatud sihtotstarbelised krediidilimiidid. |
| 510 | **1.1.6.1.3.1. jaeklientide tugilaenude rahastamiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 9  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mis on antud krediidiasutustele ainsa eesmärgiga otse või kaudselt rahastada tugilaene, mis kvalifitseeruvad nõuetena klientidele määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt.  Selle kirje võivad esitada ainult need krediidiasutused, mille on asutanud ja mida sponsoreerib vähemalt ühe liikmesriigi keskvalitsus või piirkondlik valitsus. |
| 520 | **1.1.6.1.3.2. finantssektorisse mittekuuluvatele klientide tugilaenude rahastamiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 9  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mis on antud krediidiasutustele ainsa eesmärgiga otse või kaudselt rahastada tugilaene, mis kvalifitseeruvad nõuetena klientidele, kes ei ole finantssektorisse kuuluvad kliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 1 kohaselt ega jaekliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt.  Selle kirje võivad esitada ainult need krediidiasutused, mille on asutanud ja mida sponsoreerib vähemalt ühe liikmesriigi keskvalitsus või piirkondlik valitsus. |
| 530 | **1.1.6.1.3.3. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud muudele kui eespool nimetatud krediidiasutustele. |
| 540 | **1.1.6.1.4. reguleeritud finantseerimisasutustele, mis ei ole krediidiasutused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud muudele reguleeritud finantseerimisasutustele kui krediidiasutused. |
| 550 | **1.1.6.1.5. grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames, kui kohaldatakse sooduskohtlemist**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 29  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mille jaoks nad on saanud loa kohaldada madalamat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 29 kohaselt. |
| 560 | **1.1.6.1.6. krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku raames, kui hoiustav asutus käsitab limiiti likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 7  Artiklis 16 osutatud skeemi või võrgustiku keskasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud liikmest krediidiasutusele, kui selline liikmest krediidiasutus käsitab limiiti likviidse varana artikli 16 lõike 2 kohaselt. |
| 570 | **1.1.6.1.7. muudele finantssektorisse kuuluvatele klientidele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt c  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta muude kui eespool esitatud finantssektorisse kuuluvatele klientidele võimaldatud kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt. |
| 580 | **1.1.6.2. likviidsuslimiidid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 1  Krediidiasutused esitavad siin sihtotstarbelised likviidsuslimiidid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 1. |
| 590 | **1.1.6.2.1. jaeklientidele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 3  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud jaeklientidele, nagu on sätestatud määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punktis 2. |
| 600 | **1.1.6.2.2. finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele, kes ei ole jaekliendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 5  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud klientidele, kes ei ole finantssektorisse kuuluvad kliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 1 kohaselt ega jaekliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt. |
| 610 | **1.1.6.2.3. personaalsetele investeerimisfirmadele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 5  Krediidiasutused esitavad siin maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud mitteavalikele investeerimisüksustele. |
| 620 | **1.1.6.2.4. väärtpaberistamise eriotstarbelistele ettevõtjatele**  Krediidiasutused esitavad siin väärtpaberistamise eriotstarbelistele ettevõtjatele võimaldatud sihtotstarbelised likviidsuslimiidid. |
| 630 | **1.1.6.2.4.1. muude varade kui väärtpaberite ostmiseks finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 6  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mida saab välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud väärtpaberistamise eriotstarbelisele ettevõtjale, et ta saaks osta finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt muid varasid kui väärtpaberid ulatuses, milles see summa ületab praegu klientidelt ostetud varade summat, ja kui maksimaalne kasutatav limiit on lepinguga piiratud praegu ostetud varade summaga. |
| 640 | **1.1.6.2.4.2. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt b  Krediidiasutused esitavad siin maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud väärtpaberistamise eriotstarbelistele ettevõtjatele muudel kui eespool nimetatud põhjustel. Siia kuuluvad kokkulepped, mille kohaselt krediidiasutus või investeerimisühing peab ostma varasid väärtpaberistamise eriotstarbeliselt ettevõtjalt või vahetama temaga varasid. |
| 650 | **1.1.6.2.5. krediidiasutustele**  Krediidiasutused esitavad siin krediidiasutustele võimaldatud sihtotstarbelised likviidsuslimiidid. |
| 660 | **1.1.5.2.5.1. jaeklientide tugilaenude rahastamiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 9  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mis on antud krediidiasutustele ainsa eesmärgiga otse või kaudselt rahastada tugilaene, mis kvalifitseeruvad nõuetena klientidele määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt.  Selle kirje võivad esitada ainult need krediidiasutused, mille on asutanud ja mida sponsoreerib vähemalt ühe liikmesriigi keskvalitsus või piirkondlik valitsus. |
| 670 | **1.1.6.2.5.2. finantssektorisse mittekuuluvatele klientide tugilaenude rahastamiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 9  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mis on antud krediidiasutustele ainsa eesmärgiga otse või kaudselt rahastada tugilaene, mis kvalifitseeruvad nõuetena klientidele, kes ei ole finantssektorisse kuuluvad kliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 1 kohaselt ega jaekliendid määruse (EL) 575/2013 artikli 411 punkti 2 kohaselt.  Selle kirje võivad esitada ainult need krediidiasutused, mille on asutanud ja mida sponsoreerib vähemalt ühe liikmesriigi keskvalitsus või piirkondlik valitsus. |
| 680 | **1.1.6.2.5.3. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt a  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud eespool nimetamata krediidiasutustele. |
| 690 | **1.1.6.2.6. grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames, kui kohaldatakse sooduskohtlemist**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 29  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mille jaoks nad on saanud loa kohaldada madalamat väljavoolu määra delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 29 kohaselt. |
| 700 | **1.1.6.2.7. krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku raames, kui hoiustav asutus käsitab limiiti likviidse varana**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõige 7  Artiklis 16 osutatud skeemi või võrgustiku keskasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt, mida on võimaldatud liikmest krediidiasutusele, kui selline liikmest krediidiasutus käsitab limiiti likviidse varana artikli 16 lõike 2 kohaselt. |
| 710 | **1.1.6.2.8. muudele finantssektorisse kuuluvatele klientidele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõike 8 punkt c  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta muude kui eespool esitatud finantssektorisse kuuluvatele klientidele võimaldatud kasutamata sihtotstarbeliste likviidsuslimiitide arvelt. |
| 720 | **1.1.7. Muud tooted ja teenused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad siin delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud tooted ja teenused.  Esitatav summa peab olema maksimaalne summa, mille saaks välja võtta nende delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud toodete või teenuste arvelt.  Aruandluses esitatav kohaldatav kaal on pädevate asutuste määratud kaal vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 2 sätestatud menetlusele. |
| 731 | **1.1.7.1. Mittesiduvad rahastamisvahendid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud mittesiduvate rahastamisvahendite summa.  Sellel real ei esitata tagatisi. |
| 740 | **1.1.7.2. kasutamata laenud ja ettemaksed suurklientidest vastaspooltele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud suurklientidest vastaspooltele antud kasutamata laenude ja tehtud ettemaksete summa. |
| 750 | **1.1.7.3. hüpoteeklaenud, milles on kokku lepitud, kuid mida ei ole veel kasutusse võetud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud selliste hüpoteeklaenude summa, milles on kokku lepitud, kuid mida ei ole veel kasutusse võetud. |
| 760 | **1.1.7.4. krediitkaardid**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud  krediitkaartide summa. |
| 770 | **1.1.7.5. arvelduskrediit**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud  arvelduskrediidi summa. |
| 780 | **1.1.7.6. Kavandatavad väljavoolud seoses uute erakliendi- või suurkliendilaenude andmise või pikendamisega**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud uute erakliendi- või suurkliendilaenude andmise või pikendamisega seoses kavandatavate väljavoolude summa. |
| 850 | **1.1.7.7. Tuletisinstrumentidest tulenevad kohustused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 23  Krediidiasutused esitavad sellistest tuletisinstrumentidest tulenevate kohustuste summa, mis on muud kui määruse (EL) nr 575/2013 II lisas loetletud lepingud ja krediidituletisinstrumendid, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1. |
| 860 | **1.1.7.8. kaubanduse rahastamise bilansiväliste kirjetega seotud tooted**  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud kaubanduse rahastamise bilansiväliste kirjetega seotud toodete või teenuste summa. |
| 870 | **1.1.7.9. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõige 2  Krediidiasutused esitavad muude kui eespool mainitud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 23 lõikes 1 sätestatud toodete või teenuste summa.  Sellel real esitatakse peale muude kirjete ka tagatised.  Sellel real esitatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 30 lõikes 2 sätestatud tingimuslikud vahendite väljavoolud, mis tulenevad muust kui hinnangu langetamisest. |
| 885 | **1.1.8. Muud kohustused ja tasumisele kuuluvad kohustused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõiked 2 ja 6 ja artikkel 31a  Krediidiasutused esitavad muudest kohustustest ja tasumisele kuuluvatest kohustustest tulenevad vahendite väljavoolud, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõigetes 2 ja 6 ja artiklis 31a.  See kirje hõlmab vajaduse korral täiendavaid saldosid, mida tuleb hoida keskpanga reservides, kui nii on kokku lepitud asjaomase pädeva asutuse ja Euroopa Keskpanga või keskpanga vahel delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 10 lõike 1 punkti b alapunkti iii kohaselt. |
| 890 | **1.1.8.1. tegevuskuludest tulenevad kohustused**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 2  Krediidiasutused esitavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 2 sätestatud krediidiasutuse tegevuskuludest tulenevate kohustuste saldo summa. |
| 900 | **1.1.8.2. kohustused võlaväärtpaberite vormis, kui neid ei käsitata jaehoiustena**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 6  Krediidiasutused esitavad selliste krediidiasutuse enda emiteeritud võlakirjade ja muude võlaväärtpaberite saldo summa, mis ei ole esitatud aruandluses jaehoiustena, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 6. See summa sisaldab ka kuponge, mis kuuluvad tasumisele järgmise 30 kalendripäeva jooksul, mis käib kõigi kõnealuste väärtpaberite kohta. |
| 912 | **1.1.8.4. finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele võimaldatud rahastamise ülejääk**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31a lõige 2.  Krediidiasutused esitavad siin artikli 32 lõike 3 punktis a osutatud finantssektorisse mittekuuluvate klientide ees võetud lepinguliste rahastamiskohustuste ja sellistelt klientidelt saadud vahendite sissevoolude summa vahe, kui esimesed on suuremad kui viimased. |
| 913 | **1.1.8.4.1. jaeklientidele võimaldatud rahastamise ülejääk**  Krediidiasutused esitavad siin artikli 32 lõike 3 punktis a osutatud jaeklientide ees võetud lepinguliste rahastamiskohustuste ja sellistelt klientidelt saadud vahendite sissevoolude summa vahe, kui esimesed on suuremad kui viimased. |
| 914 | **1.1.8.4.2. finantssektorivälistele äriühingutele võimaldatud rahastamise ülejääk**  Krediidiasutused esitavad siin artikli 32 lõike 3 punktis a osutatud finantssektorivälistest äriühingutest klientide ees võetud lepinguliste rahastamiskohustuste ja sellistelt klientidelt saadud vahendite sissevoolude summa vahe, kui esimesed on suuremad kui viimased. |
| 915 | **1.1.8.4.3. riikidele, mitmepoolsetele arengupankadele ja avaliku sektori asutustele võimaldatud rahastamise ülejääk**  Krediidiasutused esitavad siin artikli 32 lõike 3 punktis a osutatud riikide, mitmepoolsete arengupankade ja avaliku sektori asutuste ees võetud lepinguliste rahastamiskohustuste ja sellistelt klientidelt saadud vahendite sissevoolude summa vahe, kui esimesed on suuremad kui viimased. |
| 916 | **1.1.8.4.4. muudele juriidilistele isikutele võimaldatud rahastamise ülejääk**  Krediidiasutused esitavad siin artikli 32 lõike 3 punktis a osutatud muude juriidiliste isikute ees võetud lepinguliste rahastamiskohustuste ja sellistelt klientidelt saadud vahendite sissevoolude summa vahe, kui esimesed on suuremad kui viimased. |
| 917 | **1.1.8.5. varad, mis on võetud laenuks ilma tagatiseta**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 7  Krediidiasutused esitavad siin varad, mis on võetud laenuks ilma tagatiseta ja mis tähtaeguvad 30 päeva jooksul. Eeldatakse nende varade täies ulatuses väljavoolu, mis toob kaasa 100 % väljavoolu.  Krediidiasutused esitavad selliste varade turuväärtuse, mis on võetud laenuks ilma tagatiseta ja mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui väärtpaberid ei kuulu krediidiasutusele ja need ei ole osa tema likviidsuspuhvrist. |
| 918 | **1.1.8.6. muud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31a lõige 1.  Krediidiasutused esitavad saldo summa kõigi muude järgmise 30 päeva jooksul tasumisele kuuluvate kohustuste kohta kui need, millele osutatakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 24–31.  See rida hõlmab üksnes mis tahes muid vahendite väljavoolusid tagatiseta tehingutest. Tagatud tehingud esitatakse punkti 1.2. „Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud“ all ja punkti 1.3. „Tagatise vahetustehingutest tuleneva väljavoolu kogusumma“ all. |
| 920 | **1.2. Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3. Tagatise vahetustehingud (mis katavad tagatis-tagatise-vastu-tehingud) esitatakse XXIV lisa vormil C 75.01. |
| 930 | **1.2.1. Vastaspool on keskpank**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank. |
| 940 | **1.2.1.1. 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad), mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt likviidse varana. |
| 945 | **1.2.1.1.1 millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.1 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 950 | **1.2.1.2. 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 1. tasandi vara, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad a mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt likviidse varana. |
| 955 | **1.2.1.2.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.2 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 960 | **1.2.1.3. 2A tasandi tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 2A tasandi vara, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 11 kohaselt likviidse varana. |
| 965 | **1.2.1.3.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.3 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 970 | **1.2.1.4. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi varaga kaetud väärtpaberid, mis on tagatud kas eluaseme või autoga ja mille krediidikvaliteedi aste on 1 ning mis vastavad artikli 13 lõike 2 punkti b alapunktis i, ii või iv sätestatud tingimustele ja kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt likviidse varana. |
| 975 | **1.2.1.4.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.4 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 980 | **1.2.1.5. 2B tasandi pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis vastavad artikli 12 lõike 1 punktis e sätestatud tingimustele ja mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt likviidse varana. |
| 985 | **1.2.1.5.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.5 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 990 | **1.2.1.6. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi varaga kaetud väärtpaberid, mis on tagatud liikmeriigi ettevõtjatele antud ärilaenude, liisingute ja krediidilimiitidega või üksikisikutele antud laenude ja krediidilimiitidega ning mille krediidikvaliteedi aste on 1, mis vastavad artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis iii või v sätestatud tingimustele ja mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt likviidse varana. |
| 995 | **1.2.1.6.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.6 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1000 | **1.2.1.7. muud tagatiseks olevad 2B tasandi varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on eespool hõlmamata 2B tasandi vara, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt likviidse varana. |
| 1005 | **1.2.1.7.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1.7 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1010 | **1.2.1.8. tagatis, milleks on mittelikviidsed varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool on keskpank ja antud tagatiseks on mittelikviidsed varad. |
| 1020 | **1.2.2. Vastaspool on muu kui keskpank**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank. |
| 1030 | **1.2.2.1. 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt a.  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad), mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt likviidse varana. |
| 1035 | **1.2.2.1.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.1 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1040 | **1.2.2.2. 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt b  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 1. tasandi varad, mis on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad ja mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt likviidse varana. |
| 1045 | **1.2.2.2.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.2 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1050 | **1.2.2.3. 2A tasandi tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt c  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 2A tasandi tagatis, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 11 kohaselt likviidse varana. |
| 1055 | **1.2.2.3.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.3 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1060 | **1.2.2.4. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt d  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi varaga kaetud väärtpaberid, mis on tagatud kas eluaseme või autoga ja mille krediidikvaliteedi aste on 1 ning mis vastavad artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis i, ii või iv sätestatud tingimustele ja kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt likviidse varana. |
| 1065 | **1.2.2.4.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.4 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1070 | **1.2.2.5. 2B tasandi pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt e  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis vastavad artikli 12 lõike 1 punktis e sätestatud tingimustele ja mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt likviidse varana. |
| 1075 | **1.2.2.5.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.5 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1080 | **1.2.2.6. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt f  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on 2B tasandi varaga kaetud väärtpaberid, mis on tagatud liikmeriigi ettevõtjatele antud ärilaenude, liisingute ja krediidilimiitidega või üksikisikutele antud laenude ja krediidilimiitidega ning mille krediidikvaliteedi aste on 1, mis vastavad artikli 13 lõike 2 punkti f alapunktis iii või v sätestatud tingimustele ja mis kvalifitseeruksid – kui neid ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt likviidse varana. |
| 1085 | **1.2.2.6.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.6 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1090 | **1.2.2.7. muud tagatiseks olevad 2B tasandi varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt g  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on eespool hõlmamata 2B tasandi tagatis, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt likviidse varana. |
| 1095 | **1.2.2.7.1. millest antud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2.7 toodud tehingud, kus tagatis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1100 | **1.2.2.8. tagatis, milleks on mittelikviidsed varad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõike 3 punkt h  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud, nagu on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, kui vastaspool ei ole keskpank ja antud tagatiseks on mittelikviidsed varad. |
| 1130 | **1.3. Tagatise vahetustehingutest tuleneva väljavoolu kogusumma**  XXIV lisa veeru 0070 vormist C75.01 tulenevate väljavoolude summa esitatakse veerus 060. |
| **MEMOKIRJED** | |
| 1170 | **2. Likviidsete vahendite väljavoolud, millest arvestatakse maha nendega vastastikuses sõltuvuses olevate vahendite sissevoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 26  Krediidiasutused esitavad veerus 010 kõigi selliste kohustuste ja bilansiväliste kohustuste saldo summa, mille likviidsete vahendite väljavooludest on maha arvatud nendega vastastikuses sõltuvuses olevate likviidsete vahendite sissevoolud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 26 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad veerus 060 vahendite väljavoolud, millest on maha arvatud nendega vastastikuses sõltuvuses olevad sissevoolud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 26 kohaselt. |
|  | **3. Tegevushoiused, mida hoitakse, et saada väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoiuteenuseid, rahavoogude juhtimise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid**  Krediidiasutused esitavad siin punktis  1.1.2.1. osutatud tegevushoiused järgmiste vastaspoolte kaupa:  — krediidiasutused;  — finantssektorisse kuuluvad kliendid, välja arvatud krediidiasutused;  — riigid, keskpangad, mitmepoolsed arengupangad ja avaliku sektori asutused;  — muud kliendid. |
| 1180 | **3.1. võimaldanud krediidiasutused**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1.2.1 osutatud, krediidiasutuste võimaldatud tegevushoiuste saldo summa. |
| 1190 | **3.2. võimaldanud muud finantssektorisse kuuluvad kliendid kui krediidiasutused**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1.2.1 osutatud, muude finantssektorisse kuuluvate klientide kui krediidiasutuste võimaldatud tegevushoiuste saldo summa. |
| 1200 | **3.3. võimaldanud riigid, keskpangad, mitmepoolsed arengupangad ja avaliku sektori asutused**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1.2.1 osutatud, riikide, keskpankade, mitmepoolsete arengupankade ja avaliku sektori asutuste võimaldatud tegevushoiuste saldo summa. |
| 1210 | **3.4. võimaldanud muud kliendid**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1.2.1 osutatud, muude finantssektorisse kuuluvate klientide (muud kui eespool nimetatud ja jaehoiustega seotud kliendid) võimaldatud tegevushoiuste saldo summa. |
|  | **4. Grupisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite väljavoolud**  Krediidiasutused esitavad siin kõik punktis 1 esitatud tehingud, kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
| 1290 | **4.1. millest: finantssektorisse kuuluvale kliendile**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1 esitatud kogusumma, mis läheb punktis 4 osutatud finantssektorisse kuuluvatele klientidele. |
| 1300 | **4.2. millest: finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele**  Krediidiasutused esitavad punktis 1.1 esitatud kogusumma, mis läheb punktis 4 osutatud finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele. |
| 1310 | **4.3. millest: tagatud**  Krediidiasutused esitavad selliste punktis 1.2 kajastatud tagatud tehingute kogusumma, mis kuuluvad punkti 4 kohaldamisalasse. |
| 1320 | **4.4. millest: krediidilimiidid, mille suhtes ei kohaldata sooduskohtlemist**  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta punktis 1.1.6.1 osutatud kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud punktis 4 osutatud üksustele, mille jaoks nad ei ole saanud luba kohaldada madalamat väljavoolu määra vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 29. |
| 1330 | **4.5. millest: likviidsuslimiidid, mille suhtes ei kohaldata sooduskohtlemist**  Krediidiasutused esitavad maksimaalse summa, mille saaks välja võtta punktis 1.1.6.2 osutatud kasutamata sihtotstarbeliste krediidilimiitide arvelt, mida on võimaldatud punktis 4 osutatud üksustele, mille jaoks nad ei ole saanud luba kohaldada madalamat väljavoolu määra vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 29. |
| 1340 | **4.6. millest: tegevushoiused**  Krediidiasutused esitavad selliste punktis 1.1.2 kajastatud hoiuste summa, mis tehakse punktis 4 osutatud üksustes. |
| 1345 | **4.7. millest: ülemäärased tegevushoiused**  Krediidiasutused esitavad selliste punktis 1.1.3 kajastatud ülemäärastest tegevushoiustest tulenevate rahaliste vahendite summa, mis tehakse punktis 4 osutatud üksustes. |
| 1350 | **4.8. millest: mittetegevushoiused**  Krediidiasutused esitavad punktis 4 osutatud üksustelt saadaoleva, punktis 1.1.4 kajastatud hoiuste saldo summa. |
| 1360 | **4.9. millest: kohustused võlaväärtpaberite vormis, kui neid ei käsitata jaehoiustena**  Krediidiasutused esitavad selliste punktis 1.1.8.2 kajastatud võlaväärtpaberite saldo summa, mida hoiavad punktis 4 osutatud üksused. |
| 1370 | **5. Välisvaluuta väljavoolud**  See kirje esitatakse ainult juhul, kui aruanne esitatakse valuutas, mille suhtes kohaldatakse eraldi aruandlust.  Ainult eraldi valuutas esitatavate aruannete korral määruse (EL) nr 575/2013 artikli 415 lõike 2 kohaselt esitavad krediidiasutused tuletisinstrumentidest (esitatakse punktis 1.1.5.5) tulenevate väljavoolude osakaalu, mis on seotud 30 päeva jooksul aeguvatest erinevate valuutade intressimäära vahetustehingutest, välisvaluuta hetke- ja forvardtehingutest tulenevate välisvaluuta peamiste vooludega asjaomases olulises valuutas. Tasaarvestamist vastaspoolega võib kohaldada ainult selles valuutas toimuvatele vooludele, näiteks vastaspool A: EUR +10 ja vastaspool A: EUR –20 esitatakse väljavooluna EUR 10. Vastaspoolte lõikes tasaarvestamist ei tehta, näiteks vastaspool A: EUR –10, vastaspool B: EUR +40 esitatakse väljavooluna EUR 10 veerus 73.00 (ja sissevooluna EUR 40 veerus 74.00). |
|  | **6. Tagatud rahastamistehingud, mille suhtes tehakse erand artikli 17 lõigetest 2 ja 3**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mille järelejäänud tähtaeg on kuni 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 1400 | **6.1. millest: tagatud 1. tasandi tagatisega, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, antud tagatiseks on 1. tasandi tagatis (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad), mis vastaks – kui seda ei kasutataks tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 7 ja 8 sätestatud nõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 1410 | **6.2. millest: tagatud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, antud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad ja mis vastaks – kui seda ei kasutataks tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 7 ja 8 sätestatud nõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 1420 | **6.3. millest: tagatud 2A tasandi tagatisega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, antud tagatiseks on 2A tasandi tagatis, mis vastaks – kui seda ei kasutataks tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 7 ja 8 sätestatud nõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 1430 | **6.4. millest: tagatud 2B tasandi tagatisega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, antud tagatiseks on 2B tasandi tagatis, mis vastaks – kui seda ei kasutataks tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 7 ja 8 sätestatud nõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 1440 | **6.5. millest: tagatud mittelikviidsete varadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud rahastamistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, antud tagatiseks on mittelikviidne tagatis ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (3. OSA: VAHENDITE SISSEVOOL)**

1. Vahendite sissevool

1.1. Üldised märkused

1. Käesolevas kokkuvõtlikus vormis esitatakse delegeeritud määruses (EL) 2015/61 sätestatud likviidsuskatte nõude täitmise aruandluseks vajalik teave järgmise 30 päeva põhjal mõõdetud likviidsete vahendite sissevoolu kohta. Halli värvi andmeväljasid ei pea krediidiasutused täitma.
2. Krediidiasutused täidavad vormi vastavates valuutades kooskõlas määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikega 2.
3. Kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 32 on sätestatud, et likviidsete vahendite sissevool

i. koosneb ainult vahendite lepingupõhisest sissevoolust, mis tuleneb riskipositsioonidest, mille tasumise tähtaeg ei ole möödunud ning mille puhul krediidiasutusel ei ole põhjust eeldada, et 30 päeva jooksul esineb kohustuste mittetäitmist;

ii. arvutatakse, korrutades lepinguliste nõuete eri kategooriate saldod delegeeritud määruses (EL) 2015/61 sätestatud määradega.

1. Grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite sissevoolud (välja arvatud grupi liikme või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liikme võimaldatud kasutamata krediidi- või likviidsuslimiitidest tulenevad sissevoolud, kui pädev asutus on andnud loa kohaldada soodustingimustel sissevoolu määra) määratakse vastavatesse kategooriatesse. Kaalumata summad esitatakse täiendavalt memokirjetena vormi 3. jaos (read 460–510).
2. Kooskõlas komisjoni delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõikega 6 ei esita krediidiasutused teavet sellistest likviidsetest varadest tuleneva vahendite sissevoolu kohta, mille kohta esitatakse teave kooskõlas kõnealuse määruse II jaotisega, välja arvatud varadega seoses tasumisele kuuluvad maksed, mida ei ole kajastatud vara turuväärtuses.
3. Sissevoolud, mis saadakse kolmandates riikides, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades, esitatakse punkti 1.1, 1.2 või 1.3 vastavatel ridadel. Sissevoolud esitatakse täies ulatuses, sõltumata sissevoolude summast kolmandas riigis või valuutast.
4. Rahalisi nõudeid, mis tulenevad krediidiasutuse enda või krediidiasutusega tihedalt seotud väärtpaberistamise eriotstarbelise ettevõtja emiteeritud väärtpaberitest, võetakse arvesse netopõhiselt, kohaldades sissevoolu määra, mis põhineb alusvarade suhtes delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkti h kohaselt kohaldataval sissevoolu määral.
5. Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 7 kohaselt ei esita krediidiasutused teavet vahendite sissevoolu kohta, mis tuleneb mis tahes uute kohustuste võtmisest. See käib lepinguliste kohustuste kohta, mida ei ole aruandekuupäeval lepinguga ette nähtud, kuid mis võetakse või võidakse võtta 30 päeva jooksul.
6. Määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikes 2 osutatud eraldi aruandluse korral hõlmavad aruandluses esitatud saldod ainult neid, mis on nomineeritud asjaomases valuutas, et tagada valuutakursside erinevuste korrektne kajastamine. See võib tähendada, et asjaomase valuuta vormil esitatakse ainult tehingu üks pool. Näiteks välisvaluutas olevate tuletisinstrumentide puhul võivad krediidiasutused maha arvata sissevoolud ja väljavoolud kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 21 ainult siis, kui need on nomineeritud samas valuutas.
7. Käesoleva vormi veergude struktuuri eesmärk on hõlmata vahendite sissevoolu erinevaid ülempiire, mida kohaldatakse vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 33. Seetõttu põhineb vorm kolmel veergude rühmal, üks rühm igaks ülempiiri kohaldamise juhuks (75 % ülempiir, 90 % ülempiir ja vabastus ülempiirist). Krediidiasutused, kes esitavad konsolideeritud aruande, võivad kasutada rohkem kui üht sellist veergude rühma, kui erinevate sama konsolideerimisega hõlmatud üksuste suhtes kohaldatakse ülempiire erinevalt.
8. Mis puutub konsolideerimisse, siis konsolideeritakse kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 2 lõike 3 punktiga c kolmandas riigis asuva tütarettevõtja likviidsete vahendite sissevoolu, mille suhtes kohaldatakse vastavalt kõnealuse kolmanda riigi õigusaktidele madalamaid määrasid, kui on sätestatud määruse III jaotises, vastavalt kolmanda riigi õigusaktidega ette nähtud madalamatele määradele.
9. Delegeeritud määruses (EL) 2015/61 osutatakse ainult määradele ja väärtuskärbetele ning asjakohases kontekstis viitab vormis kasutatav sõna „kaal“ neile. Käesolevas lisas on sõna „kaalutud“ üldtermin, mis osutab pärast asjaomaste väärtuskärbete, määrade ja mis tahes muude asjaomaste täiendavate juhiste (nt tagatud laenamise ja rahastamise korral) kohaldamist arvutatud summale (nt tagatud laenamise ja rahastamise korral).
10. Käesolevate juhistega kaasas olevatele vormidele on lisatud mõned memokirjed. Muu hulgas annavad need kirjed vajalikku teavet, et võimaldada pädeval asutusel teostada krediidiasutuse likviidsusnõuetele vastavuse piisav hindamine.

1.2. Konkreetsed märkused tagatud laenuandmistehingute ja kapitaliturupõhiste tehingute kohta

1. Vormis liigitatakse tagatud voolud alusvara kvaliteedi või kõrge krediidikvaliteediga likviidsete varade aktsepteeritavuse järgi. Tagatise vahetustehingute jaoks on ette nähtud XXIV LISA eraldi vorm: C 75.01. Tagatise vahetustehinguid, mis on tagatis-tagatise-vastu-tehingud, ei esitata XXIV lisa sissevoolu vormil (XXIV LISA C 74.00), mis hõlmab üksnes raha-tagatise-vastu-tehinguid.
2. Kui tagatud laenuandmis- ja kapitaliturupõhised tehingud on tagatud ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiate või osakutega, esitatakse need tehingud nii, nagu need oleks tagatud ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate alusvaradega. Näiteks juhul, kui tagatud laenuandmistehing on tagatud ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja aktsiate või osakutega, mis investeerib üksnes 2A tasandi varadesse, siis esitatakse see tagatud laenuandmistehing selliselt, nagu see oleks tagatud otseselt 2A tasandi tagatisega. Potentsiaalselt kõrgem sissevoolu määr tagatud laenuandmistehingute korral, mis on tagatud ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiate või osakutega, kajastatakse aruandluses esitatavas asjaomases sissevoolu määras.
3. Määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikes 2 osutatud eraldi aruandluse korral hõlmavad aruandluses esitatud saldod ainult neid, mis on nomineeritud asjaomases valuutas, et tagada valuutakursside erinevuste korrektne kajastamine. See võib tähendada, et asjaomase valuuta vormil esitatakse ainult tehingu üks pool. Seega võivad pöördrepotehingud tekitada negatiivse sissevoolu. Samas kirjes esitatud pöördrepotehingud (positiivsed ja negatiivsed) liidetakse. Kui summa on positiivne, esitatakse see sissevoolu vormil. Kui summa on negatiivne, esitatakse see väljavoolu vormil. Seda meetodit kasutatakse repotehingute suhtes ümberpöördult.
4. Sissevoolu arvutamisel esitatakse tagatud laenuandmis- ja kapitaliturupõhised tehingud olenemata sellest, kas saadud alustagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele või mitte. Selleks et võimaldada likviidsete varade korrigeeritud konto arvutamist delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 2 kohaselt, esitavad krediidiasutused lisaks eraldi need tehingud, kus täiendavalt saadud alustagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele.
5. Kui krediidiasutus võib aktsepteerida oma kõrge krediidikvaliteediga likviidsete varade hulgas ainult osa oma välisvaluutas olevatest aktsiatest või välisvaluutas olevatest keskvalitsuse või panga varadest või riigi omavääringus olevatest keskvalitsuse või keskpanga varadest, esitatakse 1., 2A ja 2B tasandi varade ridadel ainult aktsepteeritav osa delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkti c alapunkti ii ja artikli 10 lõike 1 punkti d kohaselt. Kui teatud vara kasutatakse tagatisena, kuid selle summa ületab osa, mida võib aktsepteerida likviidsete varadena, esitatakse ülejäägi summa mittelikviidsete vahendite jaos. 2A tasandi varad esitatakse vastaval 2A tasandi varade real, isegi kui järgitakse likviidsuse alternatiivseid meetodeid delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 19 kohaselt.

1.3. Konkreetsed märkused arveldamise ja forvardtehingutee kohta

1. Krediidiasutused esitavad aruandluses 30 päeva jooksul algavatest ja pärast 30 päeva möödumist tähtaeguvatest forvardrepotehingutest tulenevad sissevoolud. Saadav sissevool esitatakse vormil {C 74.00; real 260}(„muud sissevoolud“) pärast vastaspoolele üleantava vara turuväärtuse mahaarvamist ja likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist. Kui vara ei ole „likviidne vara“, esitatakse saadav sissevool täies mahus. Tagatisena panditav vara esitatakse vormil C 72.00, kui krediidiasutus hoiab vara aruandekuupäeval oma raamatupidamises ja see täidab asjaomased tingimused.
2. Krediidiasutused esitavad aruandluses 30 päeva jooksul algavatest ja 30 päeva pärast tähtaeguvatest forvardrepotehingutest, pöördrepotehingutest ja tagatise vahetustehingutest tulenevad sissevoolud, kui vahendite sissevoolu tekitab algne pool. Repotehingu korral esitatakse saadav sissevool vormil {74.00; real 260}(„muud sissevoolud“) pärast vastaspoolele üleantava vara turuväärtuse mahaarvamist ja likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist. Kui saadav summa on väiksem kui tagatisena väljalaenatava vara turuväärtus (pärast likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist), esitatakse vahe väljavooluna vormil C 73.00. Kui vara ei ole „likviidne vara“, esitatakse saadav sissevool täies mahus. Tagatisena panditav vara esitatakse vormil C 72.00, kui krediidiasutus hoiab vara aruandekuupäeval oma raamatupidamises ja see täidab asjaomased tingimused. Pöördrepotehingu puhul, kui tagatisena saadava vara turuväärtus on pärast asjaomase likviidsuskattekordaja väärtuskärpe kohaldamist (kui vara kvalifitseerub likviidseks varaks) suurem kui laenatav rahaline summa, esitatakse vahe sissevooluna vormil {C 74.00; real 260}(„muud sissevoolud“). Tagatise vahetustehingute puhul, kui varade esialgse vahetuse netomõju (võttes arvesse likviidsuskattekordaja väärtuskärpeid) tekitab sissevoolu, esitatakse see sissevool vormil {C 74.00; real 260}(„muud sissevoolud“).
3. Forvard-repotehingutel, -pöördrepotehingutel ja -tagatisvahetustehingutel, mis algavad ja tähtaeguvad likviidsuskatte nõudega ette nähtud 30 päeva jooksul, ei ole mingit mõju panga likviidsuskattekordajale ja need võib jätta esitamata.

1.4. Likviidsuskattekordaja sissevoole käsitlev otsustamisskeem vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklile 32, artiklile 33 ja artiklile 34

1. Otsustamisskeem ei piira memokirjete täitmist. Otsustamisskeem on juhiste osa, milles täpsustatakse iga aruandluskirje määramise hindamiskriteeriumide prioriseerimist, et kindlustada ühtlane ja võrreldav aruandlus. Otsustamisskeemi järgimisest üksi ei piisa, krediidiasutused peavad alati järgima ka ülejäänud juhiseid.
2. Lihtsuse huvides ei ole otsustamisskeemis lõppsummasid ja vahesummasid; see aga ei tähenda tingimata seda, et neid ei tule ka aruandluses esitada.

1.4.1. XXIV LISA vormi C 74.00 ridu käsitlev otsustamisskeem

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr** | **Kirje** | | | **Otsus** | **Aruandlus** |
| 1 | Sissevool, mis vastab artiklis 32 sätestatud tegevuskriteeriumidele, näiteks:   tasumise tähtaeg ei ole möödunud (artikli 32 lõige 1)   krediidiasutusel ei ole põhjust eeldada, et 30 kalendripäeva jooksul esineb kohustuste mittetäitmist (artikli 32 lõige 1)   krediidiasutused ei võta arvesse vahendite sissevoolu, mis tuleneb mis tahes uue kohustuse võtmisest (artikli 32 lõige 7)   ühtegi sissevoolu ei esitata juhul, kui sissevoolud on juba väljavooludest maha võetud (artikkel 26)   krediidiasutused ei võta arvesse vahendite sissevoolu, mis tuleneb likviidsetest varadest, millele on osutatud II jaotises, välja arvatud varadega seoses tasumisele kuuluvatest maksetest, mis ei ole kajastatud vara turuväärtuses (artikli 32 lõige 6) | | | Ei | Aruandluses ei esitata |
| Jah | Nr 2 |
| 2 | Forvardtehing | | | Jah | Nr 3 |
| Ei | Nr 5 |
| 3 | Pärast aruandekuupäeva sõlmitud forvardtehing | | | Jah | Aruandluses ei esitata |
| Ei | Nr 4 |
| 4 | 30 päeva jooksul algav ja pärast 30 päeva möödumisel tähtaeguv forvardtehing, kus netosissevoolu tekitab algne pool | | | Jah | Rida 260, punkt 1.1.11 |
| Ei | Aruandluses ei esitata |
| 5 | Grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite sissevoolud | | | Jah | Nr 6 |
| Ei | Nr 7 |
| 6 | Grupi liikme või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liikme võimaldatud kasutamata krediidi- või likviidsuslimiitidest tulenevad sissevoolud, kui pädev asutus on andnud loa kohaldada kõrgemat sissevoolu määra (artikkel 34) | | | Jah | Rida 250, punkt 1.1.10 |
| Ei | Nr 7 |
| 7 | Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad sissevoolud, välja arvatud tuletisinstrumendid (artikli 32 lõike 3 punktid b–c; e–f) | | | Jah | Nr 23 |
| Ei | Nr 8 |
| 8 | Rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest (artikli 32 lõike 2 punkt c) | | | Jah | Rida 190, punkt 1.1.5 |
| Ei | Nr 9 |
| 9 | Rahalised nõuded, mis tulenevad kaubanduse rahastamise tehingutest ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva (artikli 32 lõike 2 punkt b) | | | Jah | Rida 180, punkt 1.1.4 |
| Ei | Nr 10 |
| 10 | Laenud, mille lepinguline lõpptähtaeg on määratlemata (artikli 32 lõike 3 punkt i) | | | Jah | Nr 11 |
| Ei | Nr 12 |
| 11 | Intress ja miinimummaksed, mis tulenevad määratlemata lepingulise lõpptähtajaga laenudest, mis kuuluvad lepingu kohaselt tasumisele ja millega on seotud tegelik rahavoog järgmise 30 päeva jooksul | | | Jah | Nr 12 |
| Ei | Rida 200, punkt 1.1.6 |
| 12 | Rahalised nõuded, mis tulenevad olulistesse indeksitesse kaasatud omakapitaliinstrumentide positsioonidest, tingimusel et neid ei arvestata topelt likviidsete varadega (artikli 32 lõike 2 punkt d) | | | Jah | Rida 210, punkt 1.1.7 |
| Ei | Nr 13 |
| 13 | Sissevoolud, mis tulenevad selliste saldode vabastamisest, mida hoitakse regulatiivsete nõuete kohaselt eraldatud kontodel kliendi kaubeldavate varade kaitseks (artikli 32 lõige 4) | | | Jah | Rida 230, punkt 1.1.8 |
| Ei | Nr 14 |
| 14 | Tuletisinstrumentidest tulenevad raha sissevoolud netoarvestuses vastaspoolte ja tagatiste kaupa (artikli 32 lõige 5) | | | Jah | Rida 240, punkt 1.1.9 |
| Ei | Nr 15 |
| 15 | Väljavooludega seotud sissevoolud kooskõlas artikli 31 lõikes 9 osutatud tugilaenu andmise kohustustega (artikli 32 lõike 3 punkt a) | | | Jah | Rida 170, punkt 1.1.3 |
| Ei | Nr 16 |
| 16 | Rahalised nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva (artikli 32 lõike 2 punkt a) | | | Jah | Nr 20 |
| Ei | Nr 17 |
| 17 | Rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad), mis ei vasta põhimaksele (artikli 32 lõige 2) | | | Jah | Rida 040, punkt 1.1.1.1 |
| Ei | Nr 18 |
| 18 | Muud rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad) (artikli 32 lõike 3 punkt a) | | | Jah | Nr 19 |
| Ei | Rida 260, punkt 1.1.11 |
| 19 | Muud rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad) (artikli 32 lõike 3 punkt a) | Nr 19.1 | Jaekliendid | Jah | Rida 060, punkt 1.1.1.2.1. |
| Ei | Nr 19.2 |
| Nr 19.2 | Finantssektorivälised äriühingud | Jah | Rida 070, punkt 1.1.1.2.2 |
| Ei | Nr 19.3 |
| Nr 19.3 | Riigid, mitmepoolsed arengupangad ja avaliku sektori asutused | Jah | Rida 080, punkt 1.1.1.2.3 |
| Ei | Rida 090, punkt 1.1.1.2.4 |
| 20 | Sissevoolud finantssektorisse kuuluvatelt klientidel, mis liigitatakse tegevushoiusteks (artikli 32 lõike 3 punkt d) | | | Jah | Nr 21 |
| Ei | Nr 22 |
| 21 | Krediidiasutus saab kehtestada vastava sümmeetrilise sissevoolu määra (artikli 32 lõike 3 punkt d) | | | Jah | Rida 120, punkt 1.1.2.1.1 |
| Ei | Rida 130, punkt 1.1.2.1.2 |
| 22 | Rahalised nõuded keskpankade vastu (artikli 32 lõike 2 punkt a) | | | Jah | Rida 150, punkt 1.1.2.2.1 |
| Ei | Rida 160, punkt 1.1.2.2.2 |
| 23 | Tagatise vahetustehing (artikli 32 lõike 3 punkt e) | | | Jah | Rida 410, punkt 1.3[[2]](#footnote-3) |
| Ei | Nr 24 |
| 24 | Tehing tehakse keskpangaga | | | Jah | Nr 25 |
| Ei | Nr 31 |
| 25 | Tagatis on üldiselt aktsepteeritav likviidse varana (olenemata sellest, kas seda kasutatakse uuesti muus tehingus või mitte, ja olenemata sellest, kas nimetatud vara vastab artikli 8 kohasele kasutusnõudele või mitte) | | | Jah | Nr 26 |
| Ei | Nr 30 |
| 26 | Tagatist kasutatakse lühikeste positsioonide katmiseks | | | Jah | Rida 297, punkt 1.2.1.2 |
| Ei | Nr 27 |
| 27 | Saadud tagatis vastab artikli 8 kohastele kasutusnõuetele | | | Jah | Nr 28 |
| Ei | Nr 29 |
| 28 | Tagatud rahastamistehing, mille tagatiseks on (artikli 32 lõike 3 punkt b) | Nr 28.1 | 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 269, punkt 1.2.1.1.1 +  Rida 271, punkt 1.2.1.1.1.1 |
| Ei | Nr 28.2 |
| Nr 28.2 | 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 273, punkt 1.2.1.1.2 +  Rida 275, punkt 1.2.1.1.2.1 |
| Ei | Nr 28.3 |
| Nr 28.3 | 2A tasandi tagatis | Jah | Rida 277, punkt 1.2.1.1.3 +  Rida 279, punkt 1.2.1.1.3.1 |
| Ei | Nr 28.4 |
| Nr 28.4 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud) | Jah | Rida 281, punkt 1.2.1.1.4 +  Rida 283, punkt 1.2.1.1.4.1 |
| Ei | Nr 28.5 |
| Nr 28.5 | 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 285, punkt 1.2.1.1.5 +  Rida 287, punkt 1.2.1.1.5.1 |
| Ei | Nr 28.6 |
| Nr 28.6 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud) | Jah | Rida 289, punkt 1.2.1.1.6 +  Rida 291, punkt 1.2.1.1.6.1 |
| Ei | Rida 293, punkt 1.2.1.1.7 +  Rida 295, punkt 1.2.1.1.7.1 |
| 29 | Tagatud rahastamistehing, mille tagatiseks on (artikli 32 lõike 3 punkt b) | Nr 29.1 | 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 269, punkt 1.2.1.1.1 |
| Ei | Nr 29.2 |
| Nr 29.2 | 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 273, punkt 1.2.1.1.2 |
| Ei | Nr 29.3 |
| Nr 29.3 | 2A tasandi tagatis | Jah | Rida 277, punkt 1.2.1.1.3 |
| Ei | Nr 29.4 |
| Nr 29.4 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud) | Jah | Rida 281, punkt 1.2.1.1.4 |
| Ei | Nr 29.5 |
| Nr 29.5 | 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 285, punkt 1.2.1.1.5 |
| Ei | Nr 29.6 |
| Nr 29.6 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud) | Jah | Rida 289, punkt 1.2.1.1.6 |
| Ei | Rida 293, punkt 1.2.1.1.7 |
| 30 | Tagatis, mis ei kvalifitseeru likviidseks varaks (artikli 32 lõike 3 punkt b) ja on mittelikviidne omakapital | | | Jah | Rida 301, punkt 1.2.1.3.1 |
| Ei | Rida 303, punkt 1.2.1.3.2 |
| 31 | Tagatis on üldiselt aktsepteeritav likviidse varana (olenemata sellest, kas seda kasutatakse uuesti muus tehingus või mitte, ja olenemata sellest, kas nimetatud vara vastab artikli 8 kohasele kasutusnõudele või mitte) | | | Jah | Nr 32 |
| Ei | Nr 36 |
| 32 | Tagatist kasutatakse lühikeste positsioonide katmiseks | | | Jah | Rida 337, punkt 1.2.2.2 |
| Ei | Nr 33 |
| 33 | Saadud tagatis vastab artikli 8 kohastele kasutusnõuetele | | | Jah | Nr 34 |
| Ei | Nr 35 |
| 34 | Tagatud rahastamistehing, mille tagatiseks on (artikli 32 lõike 3 punkt b) | Nr 34.1 | 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 309, punkt 1.2.2.1.1 +  Rida 311, punkt 1.2.2.1.1.1 |
| Ei | Nr 34.2 |
| Nr 34.2 | 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 313, punkt 1.2.2.1.2 +  Rida 315, punkt 1.2.2.1.2.1 |
| Ei | Nr 34.3 |
| Nr 34.3 | 2A tasandi tagatis | Jah | Rida 317, punkt 1.2.2.1.3 +  Rida 319, punkt 1.2.2.1.3.1 |
| Ei | Nr 34.4 |
| Nr 34.4 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud) | Jah | Rida 321, punkt 1.2.2.1.4 +  Rida 323, punkt 1.2.2.1.4.1 |
| Ei | Nr 34.5 |
| Nr 34.5 | 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 325, punkt 1.2.2.1.5 +  Rida 327, punkt 1.2.2.1.5.1 |
| Ei | Nr 34.6 |
| Nr 34.6 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud) | Jah | Rida 329, punkt 1.2.2.1.6 +  Rida 331, punkt 1.2.2.1.6.1 |
| Ei | Rida 333, punkt 1.2.2.1.7 +  Rida 335, punkt 1.2.2.1.7.1 |
| 35 | Tagatud rahastamistehing, mille tagatiseks on (artikli 32 lõike 3 punkt b) | Nr 35.1 | 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 309, punkt 1.2.2.1.1 |
| Ei | Nr 35.2 |
| Nr 35.2 | 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 313, punkt 1.2.2.1.2 |
| Ei | Nr 35.3 |
| Nr 35.3 | 2A tasandi tagatis | Jah | Rida 317, punkt 1.2.2.1.3 |
| Ei | Nr 35.4 |
| Nr 35.4 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud) | Jah | Rida 321, punkt 1.2.2.1.4 |
| Ei | Nr 35.5 |
| Nr 35.5 | 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad | Jah | Rida 325, punkt 1.2.2.1.5 |
| Ei | Nr 35.6 |
| Nr 35.6 | 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud) | Jah | Rida 329, punkt 1.2.2.1.6 |
| Ei | Rida 333, punkt 1.2.2.1.7 |
| 36 | Tagatis, mis ei kvalifitseeru likviidseks varaks (artikli 32 lõike 3 punkt b) | Nr 36.1 | Võimenduslaenud: tagatis ei ole likviidne | Jah | Rida 341, punkt 1.2.2.3.1 |
| Ei | Nr 36.2 |
| Nr 36.2 | Tagatis on mittelikviidne omakapital | Jah | Rida 343, punkt 1.2.2.3.2 |
| Ei | Rida 345, punkt 1.2.2.3.3 |

1.4.2. XXIV LISA vormi C 74.00 veerge käsitlev otsustamisskeem

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr** | **Kirje** | | | **Otsus** | **Aruandlus** |
| 1 | Kooskõlas artikli 32, artikli 33 ja artikliga 34 ning kooskõlas 1. jaos („Vormi C 74.00 ridu käsitlev otsustamisskeem“) sätestatud klassifikatsiooniga XXIV LISA vormi C 74.00 ridadel 010–430 esitatav sissevool | | | Ei | Aruandluses ei esitata |
| Jah | Nr 2 |
| 2 | Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad sissevoolud, välja arvatud tuletisinstrumendid (artikli 32 lõike 3 punktid b–c; e–f) | | | Jah | Nr 11 |
| Ei | Nr 3 |
| 3 | Osaline vabastus vahendite sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–5) | | | Jah | Nr 4 |
| Ei | Nr 6 |
| 4 | Osaline vabastus vahendite sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–5) | Nr 4.1 | Osa sissevoolust on sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vabastatud |  | Nr 5 |
| Nr 4.2 | Osa sissevoolust on ole sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vabastatud |  | Nr 7 |
| 5 | Osa sissevoolust on sissevoolu 75 % ülempiiri kohaldamisest vabastatud ja selle suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | | | Jah | Nr 9 |
| Ei | Nr 10 |
| 6 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 1) | | | Jah | Nr 7 |
| Ei | Nr 8 |
| 7 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 1) | Nr 7.1 | Rahalised nõuded / maksimaalne summa, mida saab kasutusele võtta |  | Veerg 010 |
| Nr 7.2 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 080 |
| Nr 7.3 | Vahendite sissevool |  | Veerg 140 |
| 8 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | | | Jah | Nr 9 |
| Ei | Nr 10 |
| 9 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | Nr 9.1 | Rahalised nõuded / maksimaalne summa, mida saab kasutusele võtta |  | Veerg 020 |
| Nr 9.2 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 090 |
| Nr 9.3 | Vahendite sissevool |  | Veerg 150 |
| 10 | Sissevool, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–3) | Nr 10.1 | Rahalised nõuded / maksimaalne summa, mida saab kasutusele võtta |  | Veerg 030 |
| Nr 10.2 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 100 |
| Nr 10.3 | Vahendite sissevool |  | Veerg 160 |
| 11 | Tagatud rahastamistehing, kus tagatis on üldiselt aktsepteeritav likviidse varana (olenemata sellest, kas seda kasutatakse uuesti muus tehingus või mitte, ja olenemata sellest, kas nimetatud vara vastab artikli 8 kohasele kasutusnõudele või mitte) | | | Jah | Nr 12 |
| Ei | Nr 3 |
| 12 | Osaline vabastus vahendite sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–5) | | | Jah | Nr 13 |
| Ei | Nr 15 |
| 13 | Osaline vabastus vahendite sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–5) | Nr 13.1 | Osa sissevoolust on sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vabastatud |  | Nr 14 |
| Nr 13.2 | Osa sissevoolust on ole sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vabastatud |  | Nr 16 |
| 14 | Osa sissevoolust on sissevoolu 75 % ülempiiri kohaldamisest vabastatud ja selle suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | | | Jah | Nr 18 |
| Ei | Nr 19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 1) | | | Jah | Nr 16 |
| Ei | Nr 17 |
| 16 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 1) | Nr 16.1 | Rahalised nõuded |  | Veerg 010 |
| Nr 16.2 | Saadud tagatise turuväärtus |  | Veerg 040 |
| Nr 16.3 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 080 |
| Nr 16.4 | Saadud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt  [üksnes siis, kui saadud tagatis vastab kasutusnõuetele] |  | Veerg 110 |
| Nr 16.5 | Vahendite sissevool |  | Veerg 140 |
| 17 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | | | Jah | Nr 18 |
| Ei | Nr 19 |
| 18 | Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri (artikli 33 lõige 4 ja artikli 33 lõige 5) | Nr 18.1 | Rahalised nõuded |  | Veerg 020 |
| Nr 18.2 | Saadud tagatise turuväärtus |  | Veerg 050 |
| Nr 18.3 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 090 |
| Nr 18.4 | Saadud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt  [üksnes siis, kui saadud tagatis vastab kasutusnõuetele] |  | Veerg 120 |
| Nr 18.5 | Vahendite sissevool |  | Veerg 150 |
| 19 | Sissevool, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest (artikli 33 lõiked 2–3) | Nr 19.1 | Rahalised nõuded |  | Veerg 030 |
| Nr 19.2 | Saadud tagatise turuväärtus |  | Veerg 060 |
| Nr 19.3 | Kohaldatav kaal |  | Veerg 100 |
| Nr 19.4 | Saadud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt  [üksnes siis, kui saadud tagatis vastab kasutusnõuetele] |  | Veerg 130 |
| Nr 19.5 | Vahendite sissevool |  | Veerg 160 |

1.5. Vahendite sissevoolu alamvorm

1.5.1. Juhised konkreetsete **veergude** kohta

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Veerg | Viited õigussätetele ja juhised | |
| 010 | **Summa, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {040},{060}–{090},{120}–{130},{150}–{260},{269}–{297},{301}–{303},{309}–{337}, {341}–{345},{450} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 010 varade kogusumma / rahalised nõuded / maksimaalsed summad, mida saab kasutusele võtta, mille suhtes kohaldatakse sissevoolu 75 % ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1 ja käesolevas dokumendis sisalduvates asjaomastes juhistes.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse summa osa, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 020 või 030, ja summa osa, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 010. | |
| 020 | **Summa, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {040},{060}–{090},{120}–{130},{150}–{260},{269}–{297},{301}–{303},{309}–{337}, {341}–{345},{450} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 020 varade kogusumma / rahalised nõuded / maksimaalsed summad, mida saab kasutusele võtta, mille suhtes kohaldatakse sissevoolu 90 % ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5 ja käesolevas dokumendis sisalduvates asjaomastes juhistes.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse summa osa, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 020 või 030, ja summa osa, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 010. | |
| 030 | **Summa, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {040},{060}–{090},{120}–{130},{150}–{260},{269}–{297},{301}–{303},{309}–{337}, {341}–{345},{450} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 030 varade kogusumma / rahalised nõuded / maksimaalsed summad, mida saab kasutusele võtta, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5 ja käesolevas dokumendis sisalduvates asjaomastes juhistes.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse summa osa, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 020 või 030, ja summa osa, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 010. | |
| 040 | **Saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {269}–{295},{309}–{335} ja rea {490} puhul esitavad krediidiasutused veerus 040 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtuse, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 050 või 060, ja sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 040. | |
| 050 | **Saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {269}–{295},{309}–{335} ja rea {490} puhul esitavad krediidiasutused veerus 050 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtuse, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 050 või 060, ja sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 040. | |
| 060 | **Saadud tagatise turuväärtus, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {269}–{295},{309}–{335} ja rea {490} puhul esitavad krediidiasutused veerus 060 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtuse, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 050 või 060, ja sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise turuväärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 040. | |
| 070 | **Standardkaal**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Standardkaalud veerus 070 on need kaalud, mis on sätestatud delegeeritud määruses (EL) 2015/61 vaikimisi ja esitatakse üksnes teavitamise eesmärgil. | |
| 080 | **Kohaldatav kaal, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Kohaldatav kaal on selline, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 32–34. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega.  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 080 keskmise kaalu, mida kohaldatakse varade / rahaliste nõuete / maksimaalsete summade suhtes, mida saab kasutusele võtta, mille suhtes kohaldatakse sissevoolu 75 % ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1. | |
| 090 | **Kohaldatav kaal, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Kohaldatav kaal on selline, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 32–34. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega.  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 090 keskmise kaalu, mida kohaldatakse varade / rahaliste nõuete / maksimaalsete summade suhtes, mida saab kasutusele võtta, mille suhtes kohaldatakse sissevoolu 90 % ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5. | |
| 100 | **Kohaldatav kaal, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Kohaldatav kaal on selline, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 32–34. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega.  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 100 keskmise kaalu, mida kohaldatakse varade / rahaliste nõuete / maksimaalsete summade suhtes, mida saab kasutusele võtta, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5. | |
| 110 | **Artikli 9 kohane saadud tagatise väärtus, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {271},{275},{279},{283},{287},{291},{295},{311},{315},{319},{323},{327},{331} ja {335} puhul esitavad krediidiasutused veerus 110 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohase väärtuse, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 120 või 130, ja tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 110. | |
| 120 | **Artikli 9 kohane saadud tagatise väärtus, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {271},{275},{279},{283},{287},{291},{295},{311},{315},{319},{323},{327},{331} ja {335} puhul esitavad krediidiasutused veerus 120 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohase väärtuse, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 120 või 130, ja tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 110. | |
| 130 | **Artikli 9 kohane saadud tagatise väärtus, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {271},{275},{279},{283},{287},{291},{295},{311},{315},{319},{323},{327},{331} ja {335} puhul esitavad krediidiasutused veerus 130 sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohase väärtuse, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5.  Kui pädev asutus on aktsepteerinud osalise vabastuse sissevoolu ülempiiri kohaldamisest vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikele 2, esitatakse sellise tagatud laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes vabastust kohaldatakse, veerus 120 või 130, ja laenuandmistehingutes ja kapitaliturupõhistes tehingutes saadud tagatise delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohane väärtus, mille suhtes ei kohaldata vabastust, esitatakse veerus 110. | |
| 140 | | **Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 140 kõik sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1, mis arvutatakse, korrutades kogusumma / maksimaalse summa, mille saab võtta veerust 010, vastava kaaluga veerust 080.  Rea {170} puhul esitavad krediidiasutused veerus 140 vahendite sissevoolude kogusumma, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 1, ainult juhul, kui krediidiasutuse ees on võetud kohustus selleks, et ta maksaks lõplikule laenusaajale välja tugilaenu, või kui krediidiasutuse ees on võtnud sarnase kohustuse mitmepoolne arengupank või avaliku sektori asutus. | |
| 150 | | **Sissevool, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 150 kõik sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5, mis arvutatakse, korrutades kogusumma / maksimaalse summa, mille saab võtta veerust 020, vastava kaaluga veerust 090. Rea {170} puhul esitavad krediidiasutused veerus 150 vahendite sissevoolude kogusumma, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 4 ja artikli 33 lõikes 5, ainult juhul, kui krediidiasutuse ees on võetud kohustus selleks, et ta maksaks lõplikule laenusaajale välja tugilaenu, või kui krediidiasutuse ees on võtnud sarnase kohustuse mitmepoolne arengupank või avaliku sektori asutus. | |
| 160 | | **Sissevool, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Ridade {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} ja {470}–{510} puhul esitavad krediidiasutused veerus 160 kõik sissevoolud, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5, mis arvutatakse, korrutades kogusumma / maksimaalse summa, mille saab võtta veerust 030, vastava kaaluga veerust 100.  Rea {170} puhul esitavad krediidiasutused veerus 160 vahendite sissevoolude kogusumma, mis on täielikult vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõikes 2, artikli 33 lõikes 3 ja artikli 33 lõikes 5, ainult juhul, kui krediidiasutuse ees on võetud kohustus selleks, et ta maksaks lõplikule laenusaajale välja tugilaenu, või kui krediidiasutuse ees on võtnud sarnase kohustuse mitmepoolne arengupank või avaliku sektori asutus. | |

1.5.2. Juhised konkreetsete **ridade** kohta

|  |  |
| --- | --- |
| Rida | Viited õigussätetele ja juhised |
| 010 | **1. VAHENDITE SISSEVOOLUDE KOGUSUMMA**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 32, artikkel 33 ja artikkel 34  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 010   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta varade kogusumma / rahalised nõuded / maksimaalsed summad, mille saab välja võtta varade kogusumma / rahaliste nõuete / maksimaalse summana, mille võib välja võtta tagamata tehingutest / hoiustest ja tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest;   veerus 140 vahendite sissevoolude kogusumma tagamata tehingutest / hoiustest, tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest ning tagatise vahetustehingutest tulenevate sissevoolude summana, miinus sellistest tehingutest tulenevate kaalutud vahendite sissevoolude ja kaalutud vahendite väljavoolude kogusummade vahe, mis tehakse kolmandates riikides, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades, ja   veergudes 150 ja 160 vahendite sissevoolude kogusumma tagamata tehingutest / hoiustest, tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest ning tagatise vahetustehingutest tulenevate sissevoolude summana, miinus sellistest tehingutest tulenevate kaalutud vahendite sissevoolude ja kaalutud vahendite väljavoolude kogusummade vahe, mis tehakse kolmandates riikides, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades, ning miinus delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 2 lõike 3 punktis e ja artikli 33 lõikes 6 osutatud seotud spetsialiseerunud krediidiasutusest tulenevate sissevoolude ülejääk. |
| 020 | **1.1. Tagamata tehingutest / hoiustest tulenevad vahendite sissevoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 32, 33 ja 34  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 020   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta varade kogusumma / rahalised nõuded / maksimaalsed summad, mida võib välja võtta tagamata tehingutest / hoiustest, ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta tagamata tehingutest / hoiustest tulenevate vahendite väljavoolude kogusumma. |
| 030 | **1.1.1. rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 030   igas veerus 010, 020 ja 030 finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad) olevate rahaliste nõuete kogusumma (rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu, mis ei vasta põhimaksetele, samuti kõik muud rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu) ja   igas veerus 140, 150 ja 160 finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt (välja arvatud keskpangad) tulenevate vahendite sissevoolude kogusumma (finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt tulenevad vahendite sissevoolud, mis ei vasta põhimaksetele, samuti kõik muud finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt tulenevad vahendite sissevoolud).  Finantssektorisse mittekuuluvate klientide hulka kuuluvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31a kohaselt mittepiiravalt füüsilised isikud, VKEd, äriühingud, riigid, mitmepoolsed arengupangad ja avaliku sektori asutused.  Rahalised nõuded, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest finantssektorisse mittekuuluva kliendiga, mis on tagatud likviidsete varadega vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotisele, kui need tehingud on täpsustatud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3, esitatakse punktis 1.2 ja ei esitata punktis 1.1.1. Sellistest tehingutest tulenevad rahalised nõuded, mis on tagatud vabalt võõrandatavate väärtpaberitega, mis ei kvalifitseeru delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise kohaselt likviidseks varaks, esitatakse punktis 1.2 ja ei esitata punktis 1.1.1. Sellistest finantssektorisse mittekuuluvate klientidega tehtud tehingutest tulenevad rahalised nõuded, mis on tagatud mittevabalt võõrandatavate varadega, mis ei kvalifitseeru delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise kohaselt likviidseks varaks, esitatakse punkti 1.1.1 asjaomasel real.  Rahalised nõuded keskpankade vastu esitatakse punktis 1.1.2 ja ei esitata siin. Rahalised nõuded, mis tulenevad kaubanduse rahastamise tehingutest ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, esitatakse punktis 1.1.4 ja ei esitata siin. Rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest, esitatakse punktis 1.1.5 ja ei esitata siin. |
| 040 | **1.1.1.1. rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad), mis ei vasta põhimaksele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad), mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva ja mis ei vasta põhimaksele. Need sissevoolud hõlmavad intressi ja tasusid finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt (välja arvatud keskpangad). Nõuded keskpankade vastu, mis ei vasta põhimaksele, esitatakse punktis 1.1.2 ja ei esitata siin. |
| 050 | **1.1.1.2. muud rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 050   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta finantssektorisse mittekuuluvate klientide (välja arvatud keskpangad) vastu olevate muude rahaliste nõuete kogusumma finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu olevate rahaliste nõuete summana vastaspoole kaupa ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt (välja arvatud keskpangad) tulenevate muude rahaliste vahendite sissevoolude kogusumma finantssektorisse mittekuuluvatelt klientidelt tulenevate muude vahendite sissevoolude summana vastaspoole kaupa.  Põhimaksele mittevastavad rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide (välja arvatud keskpangad) vastu esitatakse punktis 1.1.1.1 ja ei esitata siin.  Muud rahalised nõuded keskpankade vastu esitatakse punktis 1.1.2 ja ei esitata siin.  Vahendite väljavooludele vastavad vahendite sissevoolud vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 9 osutatud tugilaenu andmise kohustustele esitatakse punktis 1.1.3 ja ei esitata siin. |
| 060 | **1.1.1.2.1. rahalised nõuded jaeklientide vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Rahalised nõuded jaeklientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva. |
| 070 | **1.1.1.2.2. rahalised nõuded finantssektoriväliste äriühingute vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Rahalised nõuded finantssektoriväliste äriühingute vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva. |
| 080 | **1.1.1.2.3. rahalised nõuded riikide, mitmepoolsete arengupankade ja avaliku sektori asutuste vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Rahalised nõuded riikide, mitmepoolsete arengupankade ja avaliku sektori asutuste vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva. |
| 090 | **1.1.1.2.4. rahalised nõuded muude juriidiliste isikute vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Rahalised nõuded eespool hõlmamata muude juriidiliste isikute vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva. |
| 100 | **1.1.2. rahalised nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt a ja artikli 32 lõike 3 punkt d koosmõjus artikliga 27  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 100   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu olevate rahaliste nõuete kogusumma (tegevus- ja mittetegevushoiused) ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta keskpankadelt ja finantssektorisse kuuluvatelt klientidelt lähtuvate vahendite sissevoolude kogusumma (tegevus- ja mittetegevushoiused).  Krediidiasutused esitavad siin nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, mille tasumise tähtaeg ei ole möödunud ning mille puhul pangal ei ole põhjust eeldada, et 30 kalendripäeva jooksul esineb kohustuste mittetäitmist.  Rahalised nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mis ei vasta põhimaksele, esitatakse asjaomases punktis.  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 27 lõikes 3 osutatud keskasutuses hoitavaid hoiuseid ei esitata vahendite sissevooluna.  Rahalised nõuded, mis tulenevad kaubanduse rahastamise tehingutest ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, esitatakse punktis 1.1.4 ja ei esitata siin. Rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest, esitatakse punktis 1.1.5 ja ei esitata siin. |
| 110 | **1.1.2.1. tegevushoiusteks liigitatavad rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt d koosmõjus artikliga 27  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 110   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta finantssektorisse kuuluvate klientide vastu olevate rahaliste nõuete kogusumma, mis liigitatakse tegevushoiusteks (sõltumata sellest, kas krediidiasutus saab kehtestada vastava sümmeetrilise sissevoolu määra või mitte) ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta finantssektorisse kuuluvatelt klientidelt tulenevate selliste vahendite sissevoolude kogusumma, mis liigitatakse tegevushoiusteks (sõltumata sellest, kas krediidiasutus saab kehtestada vastava sümmeetrilise sissevoolu määra või mitte).  Krediidiasutused esitavad siin rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, et krediidiasutus saaks kliiring-, hoiu- või rahavoogude juhtimise teenuseid kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 27. |
| 120 | **1.1.2.1.1. tegevushoiusteks liigitatavad rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, kui krediidiasutus on võimeline kehtestama sümmeetrilise sissevoolu määra**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt d koosmõjus artikliga 27  Rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, et krediidiasutus saaks kliiring-, hoiu- või rahavoogude juhtimise teenuseid kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 27, kui krediidiasutus on võimeline kehtestama vastava sümmeetrilise sissevoolu määra. |
| 130 | **1.1.2.1.2. tegevushoiusteks liigitatavad rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, kui krediidiasutus ei ole võimeline kehtestama vastavat sümmeetrilist sissevoolu määra**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt d koosmõjus artikliga 27  Rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, et krediidiasutus saaks kliiring- , hoiu- või rahavoogude juhtimise teenuseid kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 27, kui krediidiasutus ei ole võimeline kehtestama vastavat sümmeetrilist sissevoolu määra.Nende kirjete puhul kohaldatakse 5 % vahendite sissevoolu määra. |
| 140 | **1.1.2.2. rahalised nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mida ei liigitata tegevushoiusteks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt a  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 140   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu olevate, tegevushoiusteks mitteliigitatavate rahaliste nõuete kogusumma ning   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta keskpankadelt ja finantssektorisse kuuluvatelt klientidelt lähtuvate vahendite sissevoolude kogusumma, mida ei liigitata tegevushoiusteks.  Krediidiasutused esitavad siin sellised rahalised nõuded keskpankade ja finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mis ei kvalifitseeru tegevushoiusteks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punktis d koosmõjus artikliga 27. |
| 150 | **1.1.2.2.1. rahalised nõuded keskpankade vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt a  Rahalised nõuded keskpankade vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punktiga a. |
| 160 | **1.1.2.2.2. rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt a  Rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, mis ei kvalifitseeru tegevushoiusteks, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punktis d koosmõjus artikliga 27.  Vahendite väljavooludele vastavad vahendite sissevoolud vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 9 osutatud tugilaenu andmise kohustustele esitatakse punktis 1.1.3 ja ei esitata siin. |
| 170 | **1.1.3. vahendite väljavooludele vastavad vahendite sissevoolud vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 9 osutatud tugilaenu andmise kohustustele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt a  Vahendite väljavooludele vastavad vahendite sissevoolud vastavalt delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 31 lõikes 9 osutatud tugilaenu andmise kohustustele. |
| 180 | **1.1.4. rahalised nõuded, mis tulenevad kaubanduse rahastamise tehingutest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt b  Rahalised nõuded, mis tulenevad kaubanduse rahastamise tehingutest ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punktiga b. |
| 190 | **1.1.5. rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt c  Rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest, kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punktiga c. |
| 201 | **1.1.6. laenud, mille lepinguline lõpptähtaeg on määratlemata**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt i  Laenud, mille lepinguline lõpptähtaeg on määratlemata, delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkti i kohaselt. Krediidiasutus võtab arvesse ainult selliseid laene, mille puhul leping võimaldab krediidiasutusel neid välja võtta või nõuda nende tasumist 30 kalendripäeva jooksul. Aruandluses esitatav summa hõlmab kliendi kontolt 30 kalendripäeva jooksul debiteeritavaid intresse ja miinimummakseid. Selliseid intresse ja miinimummakseid laenudelt, mille lepinguline lõpptähtaeg on määratlemata, mis kuuluvad lepingu kohaselt tasumisele ja tekitavad tegeliku raha sissevoolu järgmise 30 kalendripäeva jooksul, käsitatakse rahaliste nõuetena ja need esitatakse asjaomasel real, järgides artikliga 32 rahalistele nõuetele ette nähtud käsitlust. Krediidiasutused ei esita muud kogunevat intressi, vaid intressi, mida ei ole kliendi kontolt debiteeritud ja mis ei tekita järgmise 30 kalendripäeva jooksul tegelikku raha sissevoolu. |
| 210 | **1.1.7. rahalised nõuded, mis tulenevad olulistesse indeksitesse kaasatud omakapitaliinstrumentide positsioonidest, tingimusel et neid ei arvestata topelt likviidsete varadega**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkt d  Rahalised nõuded, mis tulenevad olulistesse indeksitesse kaasatud omakapitaliinstrumentide positsioonidest, tingimusel et neid ei arvestata topelt likviidsete varadega delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 punkti d kohaselt. Positsioon hõlmab nõudeid, mis kuuluvad lepingu kohaselt tasumisele 30 kalendripäeva jooksul, näiteks rahalised dividendid nendest olulistest indeksitest ja raha nendest omakapitaliinstrumentidest, mis on müüdud, kuid ei ole veel arveldatud, kui need ei ole aktsepteeritud likviidsete varadena delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise kohaselt. |
| 230 | **1.1.8. sissevoolud, mis tulenevad selliste saldode vabastamisest, mida hoitakse regulatiivsete nõuete kohaselt eraldatud kontodel kliendi kaubeldavate varade kaitseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõige 4  Sissevoolud, mis tulenevad selliste saldode vabastamisest, mida hoitakse regulatiivsete nõuete kohaselt eraldatud kontodel kliendi kaubeldavate varade kaitseks kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõikega 4.  Vahendite sissevoole võetakse arvesse ainult juhul, kui kõnealuseid saldosid hoitakse likviidsete varadena, nagu on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotises. |
| 240 | **1.1.9. tuletisinstrumentidest tulenev vahendite sissevool**  Delegeeritud määruse 2015/61 artikli 32 lõige 5 koosmõjus artikliga 21  Määruse (EL) nr 575/2013 II lisas loetletud lepingutest ja krediidituletisinstrumentidest tulenevate 30 kalendripäeva pikkuse perioodi jooksul oodatavate nõuete netosumma.  Krediidiasutused arvutavad 30 kalendripäeva jooksul oodatavad vahendite sissevoolud vastaspoolte lõikes netopõhiselt, tingimusel et olemas on määruse (EL) nr 575/2013 artikli 295 kohased kahepoolsed tasaarvestuskokkulepped. „Netopõhiselt“ tähendab ka seda, et arvesse ei võeta saadavat tagatist, tingimusel et see kvalifitseerub likviidseks varaks delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise kohaselt.  Raha välja- ja sissevoolud, mis tulenevad sellistest valuutatuletis- või krediidituletisinstrumentide tehingutest, mille puhul põhisummade täies ulatuses vahetamine toimub samaaegselt (või sama päeva jooksul), arvutatakse netopõhiselt, isegi kui need tehingud ei ole kaetud kahepoolse tasaarvestuskokkuleppega.  Eraldi aruandluse korral määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõike 2 kohaselt jaotatakse tuletis- või kredidiituletisinstrumentide tehingud asjaomaste valuutade lõikes. Tasaarvestamist vastaspoolega võib kohaldada ainult selles valuutas toimuvatele vooludele. |
| 250 | **1.1.10. grupi liikme või krediidiasutuse ja investeerimisühingute kaitseskeemi liikme võimaldatud kasutamata krediidi- või likviidsuslimiitidest tulenevad sissevoolud, kui pädevad asutused on andnud loa kohaldada kõrgemat sissevoolu määra**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 34  Grupi liikme või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liikme võimaldatud kasutamata krediidi- või likviidsuslimiitidest tulenevad sissevoolud, kui pädev asutus on andnud loa kohaldada kõrgemat sissevoolu määra, kooskõlas delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikliga 34. |
| 260 | **1.1.11. muud sissevoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõige 2  Kõik muud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 2 kohased vahendite sissevoolud, mida ei ole aruandevormis mujal esitatud. |
| 263 | **1.2. Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punktid b, c ja f osutavad sellistest tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevale vahendite sissevoolule, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva.  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 263   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta selliste sissevoolude kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest.  Tagatise vahetustehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, esitatakse XXIV lisa vormil C 75.01 ja ei esitata siin. |
| 265 | **1.2.1. vastaspool on keskpank**  Krediidiasutused esitavad siin sellistest tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, mis on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3 ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank.  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 265   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, kui vastaspool on keskpank, ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta selliste sissevoolude kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, kui vastaspool on keskpank. |
| 267 | **1.2.1.1. tagatis, mis kvalifitseerub likviidseks varaks**  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 267   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega, ja   * iga veeru 140, 150 ja 160 kohta selliste sissevoolude kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega.   Krediidiasutused esitavad tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega, olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, ja olenemata sellest, kas saadud likviidsed varad vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 269 | **1.2.1.1.1. 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt mõnda artiklis 10 osutatud 1. tasandi varade kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks, välja arvatud artikli 10 lõike 1 punktis f osutatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad. |
| 271 | **1.2.1.1.1.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.1 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 273 | **1.2.1.1.2. 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt artikli 10 lõike 1 punktis f osutatud kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 275 | **1.2.1.1.2.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.2 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 277 | **1.2.1.1.3. 2A tasandi tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 11 kohaselt mõnda artiklis 11 osutatud 2A tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 279 | **1.2.1.1.3.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.3 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 281 | **1.2.1.1.4. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt mõnda artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis i, ii või iv osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 283 | **1.2.1.1.4.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.4 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 285 | **1.2.1.1.5. 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt artikli 12 lõike 1 punktis e osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 287 | **1.2.1.1.5.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.5 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 289 | **1.2.1.1.6. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt mõnda artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis iii või v osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 291 | **1.2.1.1.6.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.6 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 293 | **1.2.1.1.7. 2B tasandi tagatis, mis ei ole juba hõlmatud punktis 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 või 1.2.1.1.6**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt mõnda artikli 12 lõike 1 punktis b, c või f osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 295 | **1.2.1.1.7.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.1.1.7 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 297 | **1.2.1.2. tagatist kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mida kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks artikli 30 lõike 5 teise lause kohaselt. Kui mis tahes liiki tagatist kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks, esitatakse see siin, mitte ühelgi eespool oleval real. Tagatist ei arvestata topelt. |
| 299 | **1.2.1.3. tagatis, mis ei kvalifitseeru likviidseks varaks**  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 299 tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tagatis ei kvalifitseeru likviidseks varaks. Krediidiasutused esitavad   * iga veeru 010, 020 ja 030 kohta nendest tehingutest tulenevate rahaliste nõuete kogusumma, mis arvutatakse järgmiste nõuete summana: tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad rahalised nõuded, kui tagatis on mittelikviidne omakapital, ja tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad rahalised nõuded, kui tagatis on mis tahes muu mittelikviidne tagatis, ja * iga veeru 140, 150 ja 160 kohta nendest tehingutest tulenevate vahendite sissevoolude kogusumma, mis arvutatakse järgmiste sissevoolude summana: tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, kui tagatis on mittelikviidne omakapital, ja tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, kui tagatis on mis tahes muu mittelikviidne tagatis. |
| 301 | **1.2.1.3.1. tagatis on mittelikviidne omakapital**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud mittelikviidse omakapitaliga. |
| 303 | **1.2.1.3.2. kõik muud mittelikviidsed tagatised**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ja kui tehing on tagatud mittelikviidsete varadega, mis ei ole juba hõlmatud jaos 1.2.1.3.1. |
| 305 | **1.2.2. vastaspool on muu kui keskpank**  Krediidiasutused esitavad siin sellistest tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, mis on määratletud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 192 punktides 2 ja 3 ja mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank.  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 305   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, kui vastaspool on muu kui keskpank, ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta selliste sissevoolude kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, kui vastaspool on muu kui keskpank. |
| 307 | **1.2.2.1. tagatis, mis kvalifitseerub likviidseks varaks**  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 307   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega, ja   * iga veeru 140, 150 ja 160 kohta selliste sissevoolude kogusumma, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega.   Krediidiasutused esitavad tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud likviidsete varadega, olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, ja olenemata sellest, kas saadud likviidsed varad vastavad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 309 | **1.2.2.1.1. 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt mõnda artiklis 10 osutatud 1. tasandi varade kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks, välja arvatud artikli 10 lõike 1 punktis f osutatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad. |
| 311 | **1.2.2.1.1.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.1. toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 313 | **1.2.2.1.2. 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 10 kohaselt artikli 10 lõike 1 punktis f osutatud kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 315 | **1.2.2.1.2.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.2 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 317 | **1.2.2.1.3. 2A tasandi tagatis**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 11 kohaselt mõnda artiklis 11 osutatud 2A tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 319 | **1.2.2.1.3.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.3 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 321 | **1.2.2.1.4. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt mõnda artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis i, ii või iv osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 323 | **1.2.2.1.4.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.4 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 325 | **1.2.2.1.5. 2B tasandi tagatis, milleks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt artikli 12 lõike 1 punktis e osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 327 | **1.2.2.1.5.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.5 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 329 | **1.2.2.1.6. 2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 13 kohaselt mõnda artikli 13 lõike 2 punkti g alapunktis iii või v osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 331 | **1.2.1.1.6.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.6 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 333 | **1.2.2.1.7. 2B tasandi tagatis, mis ei ole juba hõlmatud punktis 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 või 1.2.2.1.6**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mis olenemata sellest, kas neid kasutatakse uuesti teises tehingus või mitte, kvalifitseeruvad delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklite 7 ja 12 kohaselt mõnda artikli 12 lõike 1 punktis b, c või f osutatud 2B tasandi vara kategooriasse kuuluvateks likviidseteks varadeks. |
| 335 | **1.2.2.1.7.1.** **millest saadud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Punktis 1.2.2.1.7 toodud tehingutest need tehingud, kus saadud tagatis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 337 | **1.2.2.2. tagatist kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud varadega, mida kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks artikli 30 lõike 5 teise lause kohaselt. Kui mis tahes liiki tagatist kasutatakse lühikese positsiooni katmiseks, esitatakse see siin, mitte ühelgi eespool oleval real. Tagatist ei arvestata topelt. |
| 339 | **1.2.2.3. tagatis, mis ei kvalifitseeru likviidseks varaks**  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 339 tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tagatis ei kvalifitseeru likviidseks varaks. Krediidiasutused esitavad   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta nendest tehingutest tulenevate rahaliste nõuete kogusumma, mis arvutatakse järgmiste nõuete summana: võimenduslaenudest tulenevad rahalised nõuded, kui tagatis on mittelikviidne, tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad rahalised nõuded, kui tagatis on mittelikviidne omakapital, ja tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad rahalised nõuded, kui tagatis on mis tahes muu mittelikviidne tagatis, ja   * iga veeru 140, 150 ja 160 kohta nendest tehingutest tulenevate vahendite sissevoolude kogusumma, mis arvutatakse järgmiste sissevoolude summana: võimenduslaenudest tulenevad vahendite sissevoolud, kui tagatis on mittelikviidne, tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, kui tagatis on mittelikviidne omakapital, ja tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad vahendite sissevoolud, kui tagatis on mis tahes muu mittelikviidne tagatis. |
| 341 | **1.2.2.3.1. võimenduslaenud: tagatis ei ole likviidne**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt c  Mittelikviidsete varade vastu tehtud võimenduslaenud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui saadud varasid ei kasutata lühikeste positsioonide katmiseks, nagu on toodud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punktis c. |
| 343 | **1.2.2.3.2. tagatis on mittelikviidne omakapital**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud mittelikviidse omakapitaliga. |
| 345 | **1.2.2.3.3. kõik muud mittelikviidsed tagatised**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõike 3 punkt b  Tagatud laenuandmistehingud ja kapitaliturupõhised tehingud, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on muu kui keskpank ja kui tehing on tagatud mittelikviidsete varadega, mis ei ole juba hõlmatud jaos 1.2.2.3.1 või 1.2.2.3.2. |
| 410 | **1.3. Tagatise vahetustehingutest tuleneva vahendite sissevoolu kogusumma**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingutest tulenevate vahendite sissevoolude kogusumma, nagu on arvutatud XXIV LISA vormis C 75.01. |
| 420 | **1.4. (Selliste vahendite sissevoolude kaalutud kogusumma ja selliste vahendite väljavoolude kaalutud kogusumma vahe, mis tulenevad tehingutest kolmandates riikides, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 32 lõige 8  Krediidiasutused esitavad asjaomases veerus 140, 150 ja 160 selliste vahendite sissevoolude kaalutud kogusumma, mis tulevad kolmandatest riikidest, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades, millest on maha arvatud selliste vahendite väljavoolude kaalutud kogusumma, mis on suunatud kolmandatesse riikidesse, kus kehtivad ülekandepiirangud, või mis on nomineeritud mittekonverteeritavates valuutades, nagu on toodud XXIV LISA vormil C 73.00. Kui kõnealune summa on negatiivne, esitavad krediidiasutused väärtuse „0“. |
| 430 | **1.5. (Seotud spetsialiseerunud krediidiasutusest tuleneva vahendite sissevoolu ülejääk)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 2 lõike 3 punkt e ja artikli 33 lõige 6  Krediidiasutused, kes esitavad konsolideeritud aruande, esitavad asjaomases veerus 140, 150 või 160 delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 33 lõigetes 3 ja 4 osutatud seotud spetsialiseerunud krediidiasutusest tulenevate selliste vahendite sissevoolude summa ulatuses, mis ületab samast äriühingust tulenevate vahendite väljavoolude summat. |
| **MEMOKIRJED** | |
| 450 | **2. Välisvaluuta väljavool**  Käesolev memokirje esitatakse ainult juhul, kui aruanne esitatakse eraldi aruandlusvaluutas või valuutas, mis on muu kui aruandlusvaluuta määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõike 2 kohaselt.  Krediidiasutused esitavad tuletisinstrumentidest (esitatakse punktis 1.1.9) tulenevate sissevoolude osakaalu, mis on seotud 30 päeva jooksul tähtaeguvatest erinevate valuutade intressimäära vahetuslepingutest, välisvaluuta hetke- ja forvardtehingutest tulenevate välisvaluuta peamiste vooludega vastavas valuutas. Tasaarvestamist vastaspoolega võib kohaldada ainult selles valuutas toimuvatele vooludele. |
| 460 | **3. Grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite sissevoolud**  Krediidiasutused esitavad siin memokirjena kõik 1. jaos esitatud tehingud (välja arvatud punkt 1.1.10), kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis.  Krediidiasutused esitavad XXIV LISA vormi C 74.00 real 460   iga veeru 010, 020 ja 030 kohta selliste rahaliste nõuete kogusumma / maksimaalse summa, mida saab kasutusele võtta grupisiseses või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis, selliste rahaliste nõuete summana / maksimaalse summana, mida saab kasutusele võtta grupisiseses või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis, tehingu liigi ja vastaspoole kaupa ja   iga veeru 140, 150 ja 160 kohta vahendite sissevoolude kogusumma grupisiseses või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis vahendite sissevoolude summana grupisiseses või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemis tehingu liigi ja vastaspoole kaupa. |
| 470 | **3.1. Rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu (välja arvatud keskpangad)**  Krediidiasutused esitavad siin kõik punktis 1.1.1 esitatud rahalised nõuded finantssektorisse mittekuuluvate klientide vastu, kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
| 480 | **3.2. Rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu**  Krediidiasutused esitavad siin kõik punktis 1.1.2 esitatud rahalised nõuded finantssektorisse kuuluvate klientide vastu, kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
| 490 | **3.3. Tagatud tehingud**  Krediidiasutused esitavad siin kõik rahalised nõuded, mis tulenevad tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest, samuti punktis 1.2 esitatud saadud tagatise turuväärtuse kogusumma, kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
| 500 | **3.4. Rahalised nõuded, mis tulenevad 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest**  Krediidiasutused esitavad siin kõik punktis 1.1.5 esitatud rahalised nõuded, mis tulenevad 30 päeva jooksul tähtaeguvatest väärtpaberitest, kui emitent on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
| 510 | **3.5. Mis tahes muud grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite sissevoolud**  Krediidiasutused esitavad siin mis tahes muud grupisisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sisesed vahendite sissevoolud, mis on esitatud jagudes 1.1.3 kuni 1.1.11 (välja arvatud jaod 1.1.5 ja 1.1.10), kui vastaspool on krediidiasutuse emaettevõtja või tütarettevõtja või sama emaettevõtja teine tütarettevõtja või krediidiasutusega seotud direktiivi 83/349/EMÜ artikli 12 lõike 1 tähenduses või määruse (EL) nr 575/2013 artikli 113 lõikes 7 osutatud sama krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi liige või määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 10 osutatud keskasutus või osapool võrgustikus või koostööd tegevas grupis. |
|  | **4. Tagatud laenuandmistehingud, mille suhtes tehakse erand artikli 17 lõigetest 2 ja 3**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mille järelejäänud tähtaeg on kuni kui 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 530 | **4.1. millest: tagatud 1. tasandi tagatisega, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, saadud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 540 | **4.2. millest: tagatud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, saadud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad ja mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 550 | **4.3. millest: tagatud 2A tasandi tagatisega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, saadud tagatiseks on 2A tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 560 | **4.4. millest: tagatud 2B tasandi tagatisega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, saadud tagatiseks on 2B tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 570 | **4.5. millest: tagatud mittelikviidsete varadega**  Krediidiasutused esitavad siin tagatud laenuandmistehingud, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul, kui vastaspool on keskpank, saadud tagatiseks on mittelikviidne tagatis ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (4. OSA: TAGATISE VAHETUSTEHINGUD)**

1. Tagatise vahetustehingud

1.1. Üldised märkused

1. Kõik järgmise 30 kalendripäeva jooksul tähtaeguvad tehingud, milles mitterahalisi varasid vahetatakse teiste mitterahaliste varade vastu, esitatakse sellel vormil. Halli värvi andmeväljasid ei pea asutused täitma.
2. Tagatise vahetustehingud, mis tähtaeguvad järgmise 30 kalendripäeva jooksul, toovad kaasa vahendite väljavoolu, kui delegeeritud määruse (EL) 2015/61 2. peatüki kohaselt kohaldatakse laenuks võetud vara suhtes väiksemat väärtuskärbet kui laenuks antud vara suhtes. Vahendite väljavoolu arvutamiseks korrutatakse laenuks võetud vara turuväärtus laenuks antud varale kohaldatava väljavoolu määra ja laenuks võetud varale kohaldatava väljavoolu määra vahelise erinevusega tagatud rahastamistehingute korral, mis tähtaeguvad järgmise 30 kalendripäeva jooksul. Juhul kui vastaspool on krediidiasutuse kodukeskpank, on laenuks võetud vara turuväärtusele kohaldatav väljavoolu määr 0 %. Krediidiasutuse kodukeskpanga mõiste puhul järgitakse delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõikes 8 sätestatud määratlust.
3. Tagatise vahetustehingud, mis tähtaeguvad järgmise 30 kalendripäeva jooksul, toovad kaasa vahendite sissevoolu, kui delegeeritud määruse (EL) 2015/61 2. peatüki kohaselt kohaldatakse laenuks antud vara suhtes väiksemat väärtuskärbet kui laenuks võetud vara suhtes. Vahendite sissevoolu arvutamiseks korrutatakse laenuks antud vara turuväärtus laenuks võetud varale kohaldatava sissevoolu määra ja laenuks antud varale kohaldatava sissevoolu määra vahelise erinevusega tagatud laenuandmistehingute korral, mis tähtaeguvad järgmise 30 kalendripäeva jooksul. Kui saadud tagatist kasutatakse lühikeste positsioonide katmiseks, mille kestus võib olla pikem kui 30 kalendripäeva, siis vahendite sissevoolu ei aktsepteerita.
4. Likviidsete varade puhul arvutatakse likviidsuse väärtus delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 9 kohaselt.
5. Iga tagatise vahetustehingut hinnatakse eraldi ja vool esitatakse vastaval real kas väljavooluna või sissevooluna (tehingu kohta). Kui tehing hõlmab mitut tagatise liigi kategooriat (nt tagatiste korv), jagatakse see vormi ridadele vastavateks osadeks ja seda hinnatakse osade kaupa. Selliste koondtagatiste või tagatiste korvi tagatise vahetustehingute kontekstis, mis tähtaeguvad järgmise 30 kalendripäeva jooksul, määratakse laenuks antud mitterahalised varad individuaalselt laenuks võetud mitterahaliste varade alla delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II jaotise 2. peatükis määratletud likviidsete varade kategooriate alusel, alustades väikseima likviidsusega kombinatsioonist (st laenuks antud mittelikviidsed mitterahalised varad, laenuks võetud mittelikviidsed mitterahalised varad). Mis tahes ülemäärane tagatis ühes kombinatsioonis viiakse üle kõrgemasse kategooriasse, nii et kuni kõige likviidsema kombinatsioonini on asjaomased kombinatsioonid täielikult kaetud. Seejärel hõlmatakse mis tahes üldine ülemäärane tagatis kõige likviidsemas kombinatsioonis.
6. Tagatise vahetustehingud, mis hõlmavad ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiaid või osakuid, esitatakse selliselt, nagu need tehingud hõlmaksid ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate alusvarasid. Erinevaid väärtuskärpeid, mida kohaldatakse ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjate aktsiatele või osakutele, kajastatakse aruandluses esitatavas asjaomases väljavoolu või sissevoolu määras.
7. Krediidiasutused täidavad vormi vastavates valuutades kooskõlas määruse (EL) 575/2013 artikli 415 lõikega 2. Antud juhul hõlmavad aruandluses esitatud saldod ainult neid, mis on nomineeritud asjaomases valuutas, et tagada valuutakursside erinevuste korrektne kajastamine. See võib tähendada, et asjaomase valuuta vormil esitatakse ainult tehingu üks pool ja vastav mõju likviidsuse väärtuse ülejäägile.

1.2. Konkreetsed märkused

1. Sissevoolu või väljavoolu arvutamisel esitatakse tagatise vahetustehingud olenemata sellest, kas alustagatis vastab või vastaks, kui seda juba ei kasutataks nende tehingut tagamiseks, delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele või mitte. Selleks et võimaldada likviidsete varade korrigeeritud konto arvutamist delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 2 kohaselt, esitavad krediidiasutused lisaks eraldi need tehingud, kus vähemalt üks tagatise pool vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele.
2. Kui krediidiasutus võib aktsepteerida oma kõrge krediidikvaliteediga likviidsete varade hulgas ainult osa oma välisvaluutas olevatest aktsiatest või välisvaluutas olevatest keskvalitsuse või panga varadest või riigi omavääringus olevatest keskvalitsuse või keskpanga varadest, esitatakse 1., 2A ja 2B tasandi varade ridadel ainult aktsepteeritav osa delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 12 lõike 1 punkti c alapunkti ii ja artikli 10 lõike 1 punkti d kohaselt. Kui teatud vara kasutatakse tagatisena, kuid selle summa ületab osa, mida võib likviidsete varade hulgas aktsepteerida, esitatakse ülejäägi summa mittelikviidsete vahendite jaos.
3. 2A tasandi varasid hõlmavad tagatise vahetustehingud esitatakse vastaval 2A tasandi varade real, isegi kui järgitakse likviidsuse alternatiivseid meetodeid (s.t mitte viia 2A tasandi varasid tagatise vahetustehingute aruandluses 1. tasandi jakku).

1.3. Tagatise vahetustehingute alamvorm

1.3.1 Juhised konkreetsete veergude kohta

|  |  |
| --- | --- |
| **Veerg** | **Viited õigussätetele ja juhised** |
| 0010 | **Laenuks antud tagatise turuväärtus**  Laenuks antud tagatise turuväärtus esitatakse veerus 0010. Turuväärtus kajastab praegust turuväärtust, selle suhtes ei ole kohaldatud väärtuskärbet ja sellest on maha arvatud asjaomase riskimaanduse lõpetamisest tulenevad voolud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõike 5 kohaselt. |
| 0020 | **Laenuks antud tagatise likviidsuse väärtus**  Laenuks antud tagatise likviidsuse väärtus esitatakse veerus 0020. Likviidsete varade puhul kajastab likviidsuse väärtus vara väärtust, millest on maha arvatud väärtuskärbe. |
| 0030 | **Laenuks võetud tagatise turuväärtus**  Laenuks võetud tagatise turuväärtus esitatakse veerus 0030. Turuväärtus kajastab praegust turuväärtust, selle suhtes ei ole kohaldatud väärtuskärbet ja sellest on maha arvatud asjaomase riskimaanduse lõpetamisest tulenevad voolud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 lõike 5 kohaselt. |
| 0040 | **Laenuks võetud tagatise likviidsuse väärtus**  Laenuks võetud tagatise likviidsuse väärtus esitatakse veerus 0040. Likviidsete varade puhul kajastab likviidsuse väärtus vara väärtust, millest on maha arvatud väärtuskärbe. |
| 0050 | **Standardkaal**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 28 ja 32  Standardkaalud veerus 0050 on need kaalud, mis on sätestatud delegeeritud määruses (EL) 2015/61 vaikimisi ja esitatakse üksnes teavitamise eesmärgil. |
| 0060 | **Kohaldatav kaal**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklid 28 ja 32  Kohaldatav kaalud on sellised, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklites 28 ja 32. Kohaldatavad kaalud võivad anda tulemuseks kaalutud keskmised väärtused ja need tuleb esitada kümnendarvudena (s.t 1,00, kui kohaldatav kaal on 100 protsenti, või 0,50, kui kohaldatav kaal on 50 protsenti). Kohaldatavad kaalud võivad kajastada ettevõtjapõhist ja riiklikku kaalutlusõigust, kuid ei piirdu sellega. |
| 0070 | **Väljavoolud**  Krediidiasutused esitavad siin vahendite väljavoolud. Need arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 75.01 veeru 0060 veeruga 0030. |
| 0080 | **Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri**  Krediidiasutused esitavad siin tehingute sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % sissevoolu ülempiiri. Need sissevoolud arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 75.01 veeru 0060 veeruga 0010. |
| 0090 | **Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri**  Krediidiasutused esitavad siin tehingute sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % sissevoolu ülempiiri. Need sissevoolud arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 75.01 veeru 0060 veeruga 0010. |
| 0100 | **Ülempiiri kohaldamisest vabastatud sissevoolud**  Krediidiasutused esitavad siin tehingute sissevoolud, mis on vabastatud sissevoolu ülempiiri kohaldamisest. Need sissevoolud arvutatakse, korrutades XXIV lisa vormi C 75.01 veeru 0060 veeruga 0010. |

1.3.2 Juhised konkreetsete ridade kohta

|  |  |
| --- | --- |
| **Rida** | **Viited õigussätetele ja juhised** |
| 0010 | **1. TAGATISE VAHETUSTEHINGUTE KOGUSUMMA (vastaspool on keskpank)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusummad. |
| 0020 | **1.1. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomases veerus tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad). |
| 0030 | **1.1.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0040 | * + - 1. **millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**   Punktis 1.1.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0050 | **1.1.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0060 | **1.1.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0070 | **1.1.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0080 | **1.1.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0090 | **1.1.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0100 | **1.1.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0110 | **1.1.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0120 | **1.1.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0130 | **1.1.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0140 | **1.1.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0150 | **1.1.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0160 | **1.1.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0170 | **1.1.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 0180 | **1.1.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.1.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 0190 | **1.2. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju. |
| 0200 | **1.2.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0210 | **1.2.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0220 | **1.2.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0230 | **1.2.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0240 | **1.2.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0250 | **1.2.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0260 | **1.2.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0270 | **1.2.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0280 | **1.2.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0290 | **1.2.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0300 | **1.2.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0310 | **1.2.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0320 | **1.2.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0330 | **1.2.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0340 | **1.2.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 0350 | **1.2.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.2.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 0360 | **1.3. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid. |
| 0370 | **1.3.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0380 | **1.3.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0390 | **1.3.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0400 | **1.3.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0410 | **1.3.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0420 | **1.3.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0430 | **1.3.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0440 | **1.3.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0450 | **1.3.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0460 | **1.3.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0470 | **1.3.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0480 | **1.3.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0490 | **1.3.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0500 | **1.3.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0510 | **1.3.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 0520 | **1.3.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.3.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 0530 | **1.4. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1). |
| 0540 | **1.4.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0550 | **1.4.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0560 | **1.4.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0570 | **1.4.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0580 | **1.4.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0590 | **1.4.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0600 | **1.4.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0610 | **1.4.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0620 | **1.4.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0630 | **1.4.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0640 | **1.4.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0650 | **1.4.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0660 | **1.4.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0670 | **1.4.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0680 | **1.4.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 0690 | **1.4.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.4.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 0700 | **1.5. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirju. |
| 0710 | **1.5.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0720 | **1.5.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0730 | **1.5.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0740 | **1.5.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0750 | **1.5.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0760 | **1.5.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0770 | **1.5.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0780 | **1.5.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0790 | **1.5.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0800 | **1.5.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0810 | **1.5.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0820 | **1.5.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0830 | **1.5.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0840 | **1.5.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0850 | **1.5.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 0860 | **1.5.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.5.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 0870 | **1.6. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1). |
| 0880 | **1.6.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 0890 | **1.6.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0900 | **1.6.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0910 | **1.6.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0920 | **1.6.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 0930 | **1.6.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0940 | **1.6.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0950 | **1.6.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0960 | **1.6.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 0970 | **1.6.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 0980 | **1.6.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 0990 | **1.6.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1000 | **1.6.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1010 | **1.6.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1020 | **1.6.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1030 | **1.6.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.6.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1040 | **1.7. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid. |
| 1050 | **1.7.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1060 | **1.7.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1070 | **1.7.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1080 | **1.7.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1090 | **1.7.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1100 | **1.7.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1110 | **1.7.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1120 | **1.7.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1130 | **1.7.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1140 | **1.7.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1150 | **1.7.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1160 | **1.7.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1170 | **1.7.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1180 | **1.7.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1190 | **1.7.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1200 | **1.7.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.7.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1210 | **1.8. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse mittelikviidseid varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse mittelikviidseid varasid. |
| 1220 | **1.8.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1230 | **1.8.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1240 | **1.8.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1250 | **1.8.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1260 | **1.8.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1270 | **1.8.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1280 | **1.8.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1290 | **1.8.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1300 | **1.8.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1310 | **1.8.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1320 | **1.8.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1330 | **1.8.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1340 | **1.8.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1350 | **1.8.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 1.8.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1360 | **1.8.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1370 | **2. TAGATISE VAHETUSTEHINGUTE KOGUSUMMA (vastaspool on muu kui keskpank)**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusummad. |
| 1380 | **2.1. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomases veerus tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad). |
| 1390 | **2.1.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1400 | * + - 1. **millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**   Punktis 2.1.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1410 | **2.1.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1420 | **2.1.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1430 | **2.1.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1440 | **2.1.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1450 | **2.1.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1460 | **2.1.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1470 | **2.1.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1480 | **2.1.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1490 | **2.1.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1500 | **2.1.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1510 | **2.1.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1520 | **2.1.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1530 | **2.1.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1540 | **2.1.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.1.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1550 | **2.2. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju. |
| 1560 | **2.2.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1570 | **2.2.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1580 | **2.2.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1590 | **2.2.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1600 | **2.2.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1610 | **2.2.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1620 | **2.2.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1630 | **2.2.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1640 | **2.2.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1650 | **2.2.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1660 | **2.2.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1670 | **2.2.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1680 | **2.2.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1690 | **2.2.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1700 | **2.2.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1710 | **2.2.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.2.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1720 | **2.3. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid. |
| 1730 | **2.3.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1740 | **2.3.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1750 | **2.3.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1760 | **2.3.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1770 | **2.3.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1780 | **2.3.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1790 | **2.3.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1800 | **2.3.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1810 | **2.3.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1820 | **2.3.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1830 | **2.3.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1840 | **2.3.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1850 | **2.3.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1860 | **2.3.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1870 | **2.3.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2A tasandi varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 1880 | **2.3.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.3.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 1890 | **2.4. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1). |
| 1900 | **2.4.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 1910 | **2.4.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1920 | **2.4.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1930 | **2.4.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1940 | **2.4.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 1950 | **2.4.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1960 | **2.4.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 1970 | **2.4.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 1980 | **2.4.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 1990 | **2.4.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2000 | **2.4.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2010 | **2.4.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2020 | **2.4.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2030 | **2.4.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2040 | **2.4.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 2050 | **2.4.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.4.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 2060 | **2.5. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirju. |
| 2070 | **2.5.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 2080 | **2.5.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2090 | **2.5.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2100 | **2.5.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2110 | **2.5.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2120 | **2.5.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2130 | **2.5.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2140 | **2.5.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2150 | **2.5.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2160 | **2.5.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2170 | **2.5.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2180 | **2.5.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2190 | **2.5.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2200 | **2.5.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2210 | **2.5.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 2220 | **2.5.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.5.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 2230 | **2.6. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma nende tehingute kohta, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpabereid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1). |
| 2240 | **2.6.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 2250 | **2.6.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2260 | **2.6.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2270 | **2.6.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2280 | **2.6.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2290 | **2.6.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2300 | **2.6.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2310 | **2.6.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2320 | **2.6.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2330 | **2.6.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2340 | **2.6.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2350 | **2.6.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2360 | **2.6.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2370 | **2.6.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2380 | **2.6.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 2390 | **2.6.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.6.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 2400 | **2.7. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid. |
| 2410 | **2.7.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 2420 | **2.7.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2430 | **2.7.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2440 | **2.7.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2450 | **2.7.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2460 | **2.7.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2470 | **2.7.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2480 | **2.7.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2490 | **2.7.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2500 | **2.7.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2510 | **2.7.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2520 | **2.7.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2530 | **2.7.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2540 | **2.7.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused   * sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana, ja * laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2550 | **2.7.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud muud 2B tasandi varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| 2560 | **2.7.8.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.7.8 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused sellise laenuks antud tagatise poole, mis kvalifitseeruks – kui seda ei kasutataks neis tehingutes tagatisena – delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohaselt likviidse varana. |
| 2570 | **2.8. Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse mittelikviidseid varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 28 lõige 4 ja artikli 32 lõige 3  Krediidiasutused esitavad siin asjaomastes veergudes selliste tagatise vahetustehingute väärtuste kogusumma, milles laenuks antakse mittelikviidseid varasid. |
| 2580 | **2.8.1. 1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 1. tasandi varade vastu, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (laenuks võetud). |
| 2590 | **2.8.1.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.1 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2600 | **2.8.2. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2610 | **2.8.2.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.2 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2620 | **2.8.3. 2A tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2A tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2630 | **2.8.3.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.3 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2640 | **2.8.4. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2650 | **2.8.4.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.4 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2660 | **2.8.5. 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade vastu (laenuks võetud). |
| 2670 | **2.8.5.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.5 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2680 | **2.8.6. 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud), 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberite vastu (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) (laenuks võetud). |
| 2690 | **2.8.6.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.6 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2700 | **2.8.7. Muud 2B tasandi varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) muude 2B tasandi varade vastu (laenuks võetud). |
| 2710 | **2.8.7.1. millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele**  Punktis 2.8.7 toodud tehingutest esitavad krediidiasutused laenuks võetud tagatise poole, kui see vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 8 kohastele kasutusnõuetele. |
| 2720 | **2.8.8. Mittelikviidsed varad**  Sellised tehingud, milles krediidiasutus on vahetanud mittelikviidsed varad (laenuks antud) mittelikviidsete varade vastu (laenuks võetud). |
| **MEMOKIRJED** | |
| 2730 | **3. Tagatise vahetustehingute kogusumma (kõik vastaspooled), kui laenuks võetud tagatist on kasutatud lühikeste positsioonide katmiseks**  Krediidiasutused esitavad siin eespool olevatel ridadel esitatud tagatise vahetustehingute kogusumma (kõik vastaspooled), kui laenuks võetud tagatist on kasutatud lühikeste positsioonide katmiseks, kui kohaldatud on vahendite väljavoolu määra 0 %. |
| 2740 | **4. Grupisiseste vastaspooltega tehtud tagatise vahetustehingute kogusumma**  Krediidiasutused esitavad siin eespool olevatel ridadel esitatud selliste tagatise vahetustehingute kogusumma, mis on tehtud grupisiseste vastaspooltega. |
|  | **5. Tagatise vahetustehingud, mille suhtes tehakse erand artikli 17 lõigetest 2 ja 3**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute osa, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2750 | **5.1. millest: laenuks võetud tagatis on 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks võetud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2760 | **5.2. millest: laenuks võetud tagatis on 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks võetud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad ja mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2770 | **5.3. millest: laenuks võetud tagatis on 2A tasandi tagatis**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks võetud tagatiseks on 2A tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2780 | **5.4. millest: laenuks võetud tagatis on 2B tasandi tagatis**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks võetud tagatiseks on 2B tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2790 | **5.5. millest: laenuks antud tagatis on 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks antud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2800 | **5.6. millest: laenuks antud tagatis on 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks antud tagatiseks on 1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad ja mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2810 | **5.7. millest: laenuks antud tagatis on 2A tasandi tagatis**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks antud tagatiseks on 2A tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |
| 2820 | **5.8. millest: laenuks antud tagatis on 2B tasandi tagatis**  Krediidiasutused esitavad siin tagatise vahetustehingute poole, mille järelejäänud tähtaeg on maksimaalselt 30 päeva, kui vastaspool on keskpank, laenuks antud tagatiseks on 2B tasandi tagatis, mis vastab delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artiklis 8 sätestatud kasutusnõuetele, ning kui asjaomaste tehingute suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõigete 2 ja 3 kohaldamisest selle artikli 17 lõikega 4. |

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (5. OSA: ARVUTUSED)**

1. Arvutused

1.1. Üldised märkused

1. Käesolevas kokkuvõtlikus vormis esitatakse delegeeritud määruses (EL) 2015/61 sätestatud likviidsuskatte nõude täitmise aruandluseks vajalik teave arvutuste kohta. Halli värvi andmeväljasid ei pea asutused täitma.

1.2. Konkreetsed märkused

1. Lahtrid on antud järgmises vormingus: vorm; rida; veerg. Näiteks {C 72.00; r130; c040} osutab likviidsete varade vormi reale 130 ja veerule 040.

1.3. Arvutuste alamvorm – juhised konkreetsete ridade kohta

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rida** | **Viited õigussätetele ja juhised** | |
| **ARVUTUSED** | |
| **Lugeja, nimetaja, suhe**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 4  Likviidsuskattekordaja lugeja, nimetaja ja suhe.  Sisestada kõik allpool osutatud andmed asjaomase rea veergu 010. | |
| 010 | **1.** **Likviidsuspuhver**  Esitada arv lahtrist {C 76.00; r290; c010}. | |
| 020 | **2. Likviidsete vahendite netoväljavool**  Esitada arv lahtrist {C 76.00; r370; c010}. | |
| 030 | **3. Likviidsuskattekordaja (%)**  Esitada delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 4 lõikes 1 sätestatu kohaselt arvutatud likviidsuskattekordaja.  Likviidsuskattekordaja võrdub krediidiasutuse likviidsuspuhvri suhtega tema likviidsete vahendite netoväljavoolu 30 kalendripäeva pikkuse stressiperioodi jooksul ning seda väljendatakse protsendina.  Kui lahtri {C 76.00; r020; c010} väärtus on null (andes suhtarvuks lõpmatuse), esitada väärtus 999999. | |
| **Lugeja arvutamine**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikkel 17 ja I LISA  Likviidsuspuhvri arvutamise valem.  Sisestada kõik allpool osutatud andmed asjaomase rea veergu 010. | | |
| 040 | **4. 1. tasandi likviidsuspuhver, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (väärtus artikli 9 kohaselt): korrigeerimata**  Esitada arv lahtrist {C 72.00; r030; c040}. | |
| 050 | **5. 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, väljavool 30 päeva jooksul**  Esitada 1. tasandi (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade) likviidsete väärtpaberite väljavool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 060 | **6. 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, sissevool 30 päeva jooksul**  Esitada 1. tasandi (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade) likviidsete väärtpaberite sissevool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 070 | **7.** **Tagatud raha väljavoolud**  Esitada raha (1. tasandi vara) väljavool mis tahes tagatud rahastamistehingu või tagatud laenuandmistehingu korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 080 | **8. Tagatud raha sissevoolud**  Esitada raha (1. tasandi vara) sissevool mis tahes tagatud rahastamistehingu või tagatud laenuandmistehingu korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 091 | **9. 1. tasandi tagatise, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade „korrigeeritud summa“**  Sellele viidatakse I lisa punkti 3 alapunktis a.  Esitada muude 1. tasandi varade kui pandikirjade korrigeeritud summa enne ülempiiri kohaldamist.  Korrigeeritud summas võetakse arvesse selliste tagatud rahastamistehingute, tagatud laenuandmistehingute või tagatise vahetustehingute tagasipööramist, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 100 | **10. 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata**  Esitada arv lahtrist {C 72.00; r180; c040}. | |
| 110 | **11. 1. tasandi tagatiseks olevad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, väljavool 30 päeva jooksul**  Esitada 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade väljavool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 120 | **12. 1. tasandi tagatiseks olevad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, sissevool 30 päeva jooksul**  Esitada 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade sissevool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 131 | **13.** **1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade „korrigeeritud summa“**  Sellele viidatakse I lisa punkti 3 alapunktis b.  Esitada 1. tasandi varaks olevate pandikirjade korrigeeritud summa enne ülempiiri kohaldamist.  Korrigeeritud summas võetakse arvesse selliste tagatud rahastamistehingute, tagatud laenuandmistehingute või tagatise vahetustehingute tagasipööramist, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul alates aruandekuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 160 | **14. 2A tasandi tagatise väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata**  Esitada arv lahtrist {C 72.00; r230; c040}. | |
| 170 | **15. 2A tasandi tagatis, väljavool 30 päeva jooksul**  Esitada 2A tasandi likviidsete väärtpaberite väljavool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 180 | **16. 2A tasandi tagatis, sissevool 30 päeva jooksul**  Esitada 2A tasandi likviidsete väärtpaberite sissevool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 191 | **17. 2A tasandi tagatise „korrigeeritud summa“**  Sellele viidatakse I lisa punkti 3 alapunktis c.  Esitada 2A tasandi varade korrigeeritud summa enne ülempiiri kohaldamist.  Korrigeeritud summas võetakse arvesse selliste tagatud rahastamistehingute, tagatud laenuandmistehingute või tagatise vahetustehingute tagasipööramist, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 220 | **18. 2B tasandi tagatise väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata**  Esitada arv lahtrist {C 72.00; r310; c040}. | |
| 230 | **19.** **2B tasandi tagatis, väljavool 30 päeva jooksul**  Esitada 2B tasandi likviidsete väärtpaberite väljavool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 240 | **20. 2B tasandi tagatis, sissevool 30 päeva jooksul**  Esitada 2B tasandi likviidsete väärtpaberite sissevool mis tahes tagatud rahastamistehingu, tagatud laenuandmistehingu või tagatise vahetustehingu tagasipööramise korral, mis tähtaegub 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 251 | **21. 2B tasandi tagatise „korrigeeritud summa“**  Sellele viidatakse I lisa punkti 3 alapunktis d.  Esitada 2B tasandi varade korrigeeritud summa enne ülempiiri kohaldamist.  Korrigeeritud summas võetakse arvesse selliste tagatud rahastamistehingute, tagatud laenuandmistehingute või tagatise vahetustehingute tagasipööramist, mis tähtaeguvad 30 kalendripäeva jooksul alates arvutamise kuupäevast, välja arvatud juhul, kui tehingu suhtes tehakse erand delegeeritud määruse (EL) 2015/61 artikli 17 lõike 4 kohaselt. | |
| 280 | **22. Likviidse vara ülejäägi summa**  I lisa punkt 4  Esitada „likviidsete varade ülejäägi summa“: see summa võrdub  a) muude 1. tasandi varade kui pandikirjade korrigeeritud summa pluss  b) 1. tasandi pandikirjade korrigeeritud summa pluss  c) 2A tasandi varade korrigeeritud summa pluss  d) 2B tasandi varade korrigeeritud summa  miinus üks järgmistest, olenevalt sellest, kumb neist on väiksem:  e) punktide a, b, c ja d summa;  f) 100/30 korrutatud punktiga a;  g) 100/60 korrutatud punktide a ja b summaga;  h) 100/85 korrutatud punktide a, b ja c summaga. | |
| 290 | **23. LIKVIIDSUSPUHVER**  I lisa punkt 2  Esitada likviidsuspuhver, mis võrdub  a) 1. tasandi varade summa pluss  b) 2A tasandi varade summa pluss  c) 2B tasandi varade summa  miinus üks järgmistest, olenevalt sellest, kumb neist on väiksem:  d) punktide a, b ja c summa või  e) „likviidsete varade ülejäägi summa“. | |
| **Nimetaja arvutamine**  Delegeeritud määruse (EL) 2015/61 II LISA  Likviidsete vahendite netoväljavoolu arvutamise valem,  kus  NLO = likviidsete vahendite netoväljavool  TO = vahendite väljavoolude kogusumma  TI = vahendite sissevoolude kogusumma  FEI = vahendite sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust  IHC = vahendite sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse kõrgemat ülempiiri, milleks on 90 % vahendite väljavoolust  IC = vahendite sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse ülempiiri, milleks on 75 % vahendite väljavoolust  Sisestada kõik allpool osutatud andmed asjaomase rea veergu 010 | | |
| 300 | **24. Vahendite väljavoolude kogusumma**  TO = vahendite väljavoolude lehelt  Esitada arv lahtrist {C 73.00; r010; c060}. | |
| 310 | **25. Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust**  FEI = vahendite sissevoolude lehelt  Esitada arv lahtrist {C 74.00; r010; c160}. | |
| 320 | **26. Vahendite sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri**  IHC = vahendite sissevoolude lehelt  Esitada arv lahtrist {C 74.00; r010; c150}. | |
| 330 | **27. Vahendite sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri**  IC = vahendite sissevoolude lehelt  Esitada arv lahtrist {C 74.00; r010; c140}. | |
| 340 | **28. Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust**  Esitada järgmine osa likviidsete vahendite netoväljavoolu (NLO) arvutusest:  = MIN (FEI, TO). | |
| 350 | **29. Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri**  Esitada järgmine osa likviidsete vahendite netoväljavoolu (NLO) arvutusest:  = MIN (IHC, 0,9\*MAX(TO–FEI, 0)). | |
| 360 | **30. Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri**  Esitada järgmine osa likviidsete vahendite netoväljavoolu (NLO) arvutusest:  = MIN (IC, 0,75\*MAX(TO–FEI–IHC/0,9, 0)). | |
| 370 | **31. LIKVIIDSETE VAHENDITE NETOVÄLJAVOOL**  Esitada likviidsete vahendite netoväljavool, mis võrdub vahendite väljavoolude kogusumma miinus vähendused selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust, miinus vähendused selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri, miinus vähendused selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri.  NLO = TO — MIN(FEI, TO) – MIN(IHC, 0,9\*MAX(TO–FEI, 0)) – MIN(IC, 0,75\*MAX(TO–FEI–IHC/0,9,0)) | |
| **2. sammas** | | |
| 380 | **32. 2. SAMBA NÕUE**  nagu on sätestatud kapitalinõuete direktiivi artiklis 105  Esitada 2. samba nõue. | |

**LIKVIIDSUSE ARUANDLUS (6. OSA: KONSOLIDEERIMISE ULATUS)**

1. Konsolideerimise ulatus

1.1. Üldised märkused

1. See on vorm, milles on üksnes konsolideeritud tasandil likviidsuskattekordaja eesmärkidel kajastatud üksused, keda vormides C 72.00, C 73.00, C 74.00, C 75.01 ja C 76.00 esitatud teave puudutab. Selles vormis on kajastatud kõik üksused, kes kuuluvad kohaldatava likviidsuskattekordaja konsolideerimise ulatusse määruse (EL) 575/2013 artiklite 8 ja 10 ja artikli 11 lõigete 3 ja 5 kohaselt, nagu on asjakohane. Sellel vormil on nii palju ridu, kui on üksusi konsolideerimise ulatuses.

1.2 Juhised konkreetsete veergude kohta

|  |  |
| --- | --- |
| **Veerg** | **Viited õigussätetele ja juhised** |
| 0005 | **Emaettevõtja või tütarettevõtja**  „Emaettevõtja“ esitatakse juhul, kui reas olev üksus on:   * ELis emaettevõtjana tegutsev krediidiasutus või investeerimisühing, ELis emaettevõtjana tegutsev finantsvaldusettevõtja või ELis emaettevõtjana tegutsev segafinantsvaldusettevõtja, nagu on ette nähtud määruse (EL) 575/2013 artikli 11 lõikes 3; * emaettevõtjana tegutsev krediidiasutus või investeerimisühing või tütarettevõtjast krediidiasutus või investeerimisühing, mis peab järgima likviidsuskattekordajat vastavalt konsolideeritud alusel või allkonsolideeritud alusel ühe likviidsusalagrupi kontekstis määruse (EL) 575/2013 artikli 8 kohaselt; * asjaomane krediidiasutus või investeerimisühing, mis peab järgima likviidsuskattekordajat allkonsolideeritud alusel määruse (EL) 575/2013 artikli 11 lõike 5 kohaselt; * ELi keskasutus.   Ülejäänud ridadel esitatakse „tütarettevõtja“. |
| 010 | **Nimi**  Iga konsolideerimise ulatusse kuuluva üksuse nimi esitatakse veerus 010. |
| 020 | **Kood**  See kood on rea tunnus ja on iga tabelis oleva rea puhul kordumatu.  Kood, mis on määratud konsolideerimise ulatusse kuuluvale üksusele. |
| 030 | **LEI-kood**  Iga konsolideerimise ulatusse kuuluva üksuse juriidilise isiku tunnuskood esitatakse veerus 020. Kui üksusel on olemas juriidilise isiku tunnuskood (LEI-kood), siis kasutatakse seda selle üksuse identifitseerimiseks. |
| 040 | **Riigikood**  Iga konsolideerimise ulatusse kuuluva üksuse asutamisriigi ISO-kood 3166-1-alfa-2 esitatakse veerus 030. |
| 050 | **Üksuse tüüp**  Veerus 010 esitatud üksustele määratakse üksuse tüüp, mis vastab selle õiguslikule vormile järgmisest loetelust:  „krediidiasutus“  „investeerimisühing“  „muu“ |

1. Komisjoni 10. oktoobri 2014. aasta delegeeritud määrus (EL) 2015/61, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 seoses krediidiasutuste suhtes kohaldatava likviidsuskatte nõudega (ELT L 11, 17.1.2015, lk 1). [↑](#footnote-ref-2)
2. Tagatise vahetustehingud tuleb täiendavalt esitada XXIV LISA vormil C 75.01. [↑](#footnote-ref-3)