

«C 16.01 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ —ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (OPR OF)»

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C 16.01 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ — Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (OPR OF)** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | **Αξία** |  |  | **Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων** | **Ποσό ανοίγματος σε κίνδυνο** |
| **εκ των οποίων: προσαρμογές λόγω συγχώνευσης/εξαγοράς οντοτήτων ή δραστηριοτήτων** | **(προσαρμογές λόγω εκχώρησης οντοτήτων ή δραστηριοτήτων)** |
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 |
| 0010 | **Συνιστώσα επιχειρηματικού δείκτη και ASA** |  |  |  |  |  |
| 0020 | Επιχειρηματικός δείκτης |  |  |  |  |  |
| 0030 | **Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων** |  |  |  |  |  |
| 0040 | Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων που σχετίζεται με το μεμονωμένο ίδρυμα / τον ενοποιημένο όμιλο (εξαιρουμένων των οντοτήτων που εξετάζονται στο άρθρο 314 παράγραφος 3) |  |  |  |  |  |
| 0050 | Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων για τις οντότητες που εξετάζονται στο άρθρο 314 παράγραφος 3 |  |  |  |  |  |
| 0060 | **Συνιστώσα υπηρεσιών** |  |  |  |  |  |
| 0070 | **Χρηματοπιστωτική συνιστώσα** |  |  |  |  |  |
| 0080 | **ASA βάσει του άρθρου 314 παράγραφος 4 (λιανική τραπεζική)** |  |  |  |  |  |
| 0090 | **ASA βάσει του άρθρου 314 παράγραφος 4 (εμπορική τραπεζική)** |  |  |  |  |  |
| 0100 | **Υπομνηματικό στοιχείο**: Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων που σχετίζεται με το μεμονωμένο ίδρυμα / τον ενοποιημένο όμιλο (συμπεριλαμβανομένων των οντοτήτων που εξετάζονται στο άρθρο 314 παράγραφος 3) |  |  |  |  |  |
| **Λοιπές πληροφορίες** | | | | | | |
| 0110 | **Προσέγγιση που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό της χρηματοπιστωτικής συνιστώσας** |  |  |  |  |  |

«C 16.02 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ — Συνιστώσα επιχειρηματικού δείκτη (OPR BIC)»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C 16.02 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ — Συνιστώσα επιχειρηματικού δείκτη (OPR BIC)** | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |
|  | | **ΕΤΟΣ-3** | | **ΕΤΟΣ-2** | | **ΤΕΛΕΥΤΑΙΟ ΕΤΟΣ** | |  |
|  |
| **Λογιστική αξία** | **Αξία — Προσέγγιση προληπτικού ορίου** | **Λογιστική αξία** | **Αξία — Προσέγγιση προληπτικού ορίου** | **Λογιστική αξία** | **Αξία — Προσέγγιση προληπτικού ορίου** | **Μέση αξία** |  |
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 | 0070 |  |
| **0010 - 0210** | **1. Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων (ILDC)** | | | | | | |  |  |
| 0010 | **Συνιστώσα τόκων** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0020 | **Καθαρά έσοδα** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0030 | **Έσοδα από τόκους [συμπεριλαμβανομένων των εσόδων από μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία (χρηματοδοτική και λειτουργική μίσθωση)]** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0040 | Έσοδα από τόκους |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0050 | Έσοδα από μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία (χρηματοδοτική και λειτουργική μίσθωση) πλην των εσόδων από τόκους |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0060 | Κέρδη από μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία (χρηματοδοτική και λειτουργική μίσθωση) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0070 | **Έξοδα από τόκους [συμπεριλαμβανομένων των εξόδων από μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία (χρηματοδοτική και λειτουργική μίσθωση)]** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0080 | (Έξοδα από τόκους) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0090 | (Έξοδα από περιουσιακά στοιχεία υπό λειτουργική μίσθωση πλην των εξόδων από τόκους) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0100 | (Ζημίες από περιουσιακά στοιχεία υπό λειτουργική μίσθωση) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0110 | **Συνιστώσα περιουσιακών στοιχείων** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0120 | **Σύνολο περιουσιακών στοιχείων** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0130 | Διαθέσιμα υπόλοιπα σε κεντρικές τράπεζες και άλλες καταθέσεις όψεως |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0140 | Χρεωστικοί τίτλοι |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0150 | Δάνεια και προκαταβολές |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0160 | Παράγωγα |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0170 | Διαπραγμάτευση και οικονομικές αντισταθμίσεις |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0180 | Λογιστική αντιστάθμισης |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0190 | Περιουσιακά στοιχεία υπό μίσθωση |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0200 | **Συνιστώσα μερισμάτων** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0210 | Έσοδα από μερίσματα |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **0220 - 0360** | **2. Συνιστώσα υπηρεσιών (SC)** | | | | | | | |  |
| 0220 | **Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0230 | Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης από μέλη που ανήκουν στο ίδιο ΘΣΠ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0240 | Κέρδη από μη κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού και ομάδες διάθεσης που κατατάσσονται ως διακρατούμενα προς πώληση και δεν αποτελούν διακοπείσες δραστηριότητες |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0250 | Άλλα |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0260 | **(Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0270 | (Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης προς μέλη που ανήκουν στο ίδιο ΘΣΠ) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0280 | (Συνολικές ζημίες, έξοδα, προβλέψεις και άλλες χρηματοοικονομικές επιπτώσεις που οφείλονται σε γεγονότα λειτουργικού κινδύνου) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0290 | (Ζημίες από μη κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού και ομάδες διάθεσης που κατατάσσονται ως διακρατούμενα προς πώληση και δεν αποτελούν διακοπείσες δραστηριότητες) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0300 | (Άλλα) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0310 | **Συνιστώσα εσόδων από αμοιβές και προμήθειες** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0320 | Έσοδα από αμοιβές και προμήθειες |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0330 | εκ των οποίων: από μέλη που ανήκουν στο ίδιο ΘΣΠ |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0340 | **(Συνιστώσα εξόδων από αμοιβές και προμήθειες)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0350 | (Έξοδα από αμοιβές και προμήθειες) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0360 | (εκ των οποίων: προς μέλη που ανήκουν στο ίδιο ΘΣΠ) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **0370 - 0480** | **3. Χρηματοπιστωτική συνιστώσα (FC)** | | | | | | | |  |
| 0370 | **Συνιστώσα του χαρτοφυλακίου συναλλαγών** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0380 | **Καθαρό κέρδος ή (-) ζημία που εφαρμόζεται στο χαρτοφυλάκιο συναλλαγών** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0390 | Κέρδη ή (-) ζημίες από χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεις διακρατούμενα για διαπραγμάτευση ή εμπορικής χρήσης, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0400 | Χαρτοφυλάκιο συναλλαγών – Κέρδη ή (-) ζημίες από λογιστική αντιστάθμισης, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0410 | Χαρτοφυλάκιο συναλλαγών – Συναλλαγματικές διαφορές [κέρδος ή (-) ζημία], καθαρές |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0420 | **Συνιστώσα του τραπεζικού χαρτοφυλακίου** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0430 | **Καθαρό κέρδος ή (-) ζημία που εφαρμόζεται στο τραπεζικό χαρτοφυλάκιο** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0440 | Κέρδη ή (-) ζημίες από την παύση αναγνώρισης χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων που δεν επιμετρώνται στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0450 | Κέρδη ή (-) ζημίες από χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού μη εμπορικής χρήσης που επιμετρώνται υποχρεωτικά στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0460 | Κέρδη ή (-) ζημίες από χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεις που αναγνωρίζονται στην εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0470 | Τραπεζικό χαρτοφυλάκιο – Κέρδη ή (-) ζημίες από λογιστική αντιστάθμισης, καθαρά |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0480 | Τραπεζικό χαρτοφυλάκιο – Συναλλαγματικές διαφορές [κέρδος ή (-) ζημία], καθαρές |  |  |  |  |  |  |  |  |

«C 16.03 — ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (OPR BD) — Ζημίες, έξοδα, προβλέψεις και άλλες χρηματοοικονομικές επιπτώσεις που απορρέουν από γεγονότα λειτουργικού κινδύνου»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **C 16.03 — ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ (OPR BD) — Ζημίες, έξοδα, προβλέψεις και άλλες χρηματοοικονομικές επιπτώσεις που απορρέουν από γεγονότα λειτουργικού κινδύνου** | | | | |
|  | | **Λογιστική αξία** | | |
| **ΕΤΟΣ-3** | **ΕΤΟΣ-2** | **ΤΕΛΕΥΤΑΙΟ ΕΤΟΣ** |
|  |
| 0010 | 0020 | 0030 |  |
| **0010 - 0080** | **Ζημίες, έξοδα, προβλέψεις και άλλες χρηματοοικονομικές επιπτώσεις που οφείλονται σε γεγονότα λειτουργικού κινδύνου ως εξής:** |  |  |  |  |
| 0010 | (Έξοδα από τόκους) |  |  |  |  |
| 0020 | (Άλλα έξοδα εκμετάλλευσης) |  |  |  |  |
| 0030 | (Διοικητικά έξοδα) |  |  |  |  |
| 0040 | (Απόσβεση λόγω γεγονότων λειτουργικού κινδύνου) |  |  |  |  |
| 0050 | (Προβλέψεις ή (-) αντιλογισμός προβλέψεων) |  |  |  |  |
| 0060 | (Απομείωση αξίας ή (-) αντιλογισμός της απομείωσης αξίας) |  |  |  |  |
| 0070 | (Άλλα) |  |  |  |  |
| 0080 | **(Σύνολο)** |  |  |  |  |

«C 16.04 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ — Πληροφορίες για θυγατρικές που υπόκεινται στο άρθρο 314 παράγραφος 3 του ΚΚΑ»

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C 16.04 — ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ — Πληροφορίες για θυγατρικές που υπόκεινται στο άρθρο 314 παράγραφος 3 του ΚΚΑ** | | | | | | |  |
|  | | | | | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Επωνυμία νομικής οντότητας** | **Κωδικός LEI** | **Συνιστώσα τόκων, μισθώσεων και μερισμάτων (ILDC)** | **Συνιστώσα τόκων (IC)** | **Συνιστώσα περιουσιακών στοιχείων (AC)** | **Συνιστώσα μερισμάτων (DC)** |  |
|  |
|  |
| Γραμμές | 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |