



2024/3117

27.12.2024

KOMISJONI RAKENDUSMÄÄRUS (EL) 2024/3117,

29. november 2024,

milles sätestatakse rakenduslikud tehnilised standardid Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 575/2013 kohaldamiseks seoses finantsinstitutsioonide järelevalvelise aruandlusega ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni rakendusmäärus (EL) 2021/451

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta määrust (EL) nr 575/2013, mis käsitleb krediitiasutuste suhtes kohaldatavaid usaldatavusnõudeid ja millega muudetakse määrust (EL) nr 648/2012, (⁽¹⁾) eriti selle artikli 415 lõike 3 kolmandat lõiku, artikli 415 lõike 3a kolmandat lõiku, artikli 430 lõike 7 kolmandat lõiku ja artikli 430 lõike 9 viiendat lõiku,

ning arvestades järgmist:

- (1) Komisjoni rakendusmääruses (EL) 2021/451 (⁽²⁾) on määruse (EL) nr 575/2013 artiklite 415 ja 430 alusel sätestatud sidus aruandlusraamistik, sealhulgas nõuded, mis käsitlevad teabe esitamist omavahendite ja omavahendite nõuete, rahvusvaheliste finantsaruandlusstandardite (IFRS) ja üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtete (GAAP) kohaselt esitatava finantsteabe, kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjude, riskide kontsentreerumise, finantsvõimenduse määra, stabiilse rahastamise, täiendavate likviidsuse jälgimise parameetrite ja varade koormatise kohta, samuti teabe esitamist globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määramiseks ning pangaportfelli intressiriski kohta. Rakendusmäärust (EL) 2021/451 on tulnud korduvalt muuta seoses määruse (EL) nr 575/2013 muudatustega, mis võeti vastu usaldatavusnõuete elementide lisamiseks, edasiarendamiseks või kohandamiseks.
- (2) Määrust (EL) nr 575/2013 muudeti Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) 2024/1623, (⁽³⁾) et rakendada Baseli pangajärelevalve komitee (Basel III) lõplikud rahvusvahelised standardid. Need muudatused peaksid kajastuma rakendusmäärusega (EL) 2021/451 kehtestatud aruandlusraamistikus.
- (3) Võttes arvesse määruse (EL) nr 575/2013 muudatusi, on vaja läbi vaadata nõuded, mis käsitlevad omavahendite ja omavahendite nõuete (minimaalne väljundmäär, krediidirisk ja vastaspoole krediidirisk, krediiväärtuse korrigeerimised, tururisk, operatsioonirisk, viivisnõuete ja krüptovarade kahjumi katmine) aruandlust ning teabe esitamist kinnisvaraga tagatud laenudest tulenevate kahjude ja finantsvõimenduse määra kohta.
- (4) Võttes arvesse suurt arvu muudatusi, mida oleks vaja aruandluskohustuste uute normide jõustamiseks, on soovitatav rakendusmääruse (EL) 2021/451 muutmise asemel tunnistada see kehtetuks ja asendada uue määrusega, kuna muutmise korral oleks asjaomastel ettevõtjatel äärmiselt keeruline mõista, milliseid aruandlusnõudeid nende suhtes kohaldatakse.

(⁽¹⁾) ELT L 176, 27.6.2013, lk 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>.

(⁽²⁾) Komisjoni 17. detsembri 2020. aasta rakendusmäärus (EL) 2021/451, milles sätestatakse rakenduslikud tehnilised standardid Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 575/2013 kohaldamiseks seoses krediitiasutuste ja investeerimisühingute järelevalvelise aruandlusega ning tunnistatakse kehtetuks rakendusmäärus (EL) nr 680/2014 (ELT L 97, 19.3.2021, lk 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

(⁽³⁾) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 31. mai 2024. aasta määrus (EL) 2024/1623, millega muudetakse määrust (EL) nr 575/2013 seoses krediidiriski, krediiväärtuse korrigeerimise riski, operatsiooniriski, tururiski ja minimaalse väljundmäära nõuetega (ELT L, 19.6.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

- (5) Uued kapitali adekvaatsust käsitlevad vormid peaksid tagama teabe esitamise omavahendite nõuete ja omavahendite suhtarvude minimaalse väljundmäära kohta ning eelkõige teabe esitamise mõju kohta, mis on määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 465 sätestatud minimaalse väljundmäära üleminekusätetel. Aruandlusandmetega tuleks ette näha teabe esitamine minimaalse väljundmäära ja määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 465 sätestatud üleminekusätete mõju kohta. Konsolideerimisgrupi maksevõimet käsitlevatesse vormidesse tuleks lisada uus veerg, et kajastada nende üksuste puhul minimaalse väljundmääraga kohandamist, kelle suhtes kohaldatakse omavahendite nõudeid.
- (6) Standardmeetodi kohast krediidiriski käsitlevad vormid peaksid kajastama riskipositsiooni klasside liigituse ja uute riskikaalude muudatusi. Lisaks peaksid need kajastama üksikasjalikumalt lähenemisviisi, mida kohaldatakse kinnisvarale seatud hüpoteegiga tagatud riskipositsioonide suhtes, ja mõningaid muudatusi bilansiväliste kirjete riskipositsiooni väärtuse arvutamisel, mis kõik lisati määrusesse (EL) nr 575/2013 määrusega (EL) 2024/1623.
- (7) Sisereitingute meetodi kohast krediidiriski käsitlevad vormid peaksid kajastama riskipositsiooni klasside muudatusi, nimelt selleks, et piirata finantsinstitutsioonide ning suurte äriühingute vastu olevate nõuete kasutamist sisereitingute põhimeetodi („FIRB“) alusel, ning need peaksid võimaldama esitada teavet uute riskipositsiooni klasside kohta, sealhulgas avaliku sektori asutuste ja piirkondlike valitsuste või kohalike omavalitsuste kohta. Lisaks tuleks vormides esitada nii standard- kui ka enda arvutatud ümberhindlustegurid.
- (8) Uued viivisnõuetest tingitud kahjumi katmist käsitlevad teabevormid peaksid kajastama muutusi nende riskipositsioonide kohaldamisalas, mille suhtes kohaldatakse kahjumi kattevara nõudeid, ja muutusi eraldiste tegemise ajakavas.
- (9) Uue aruandevormiga tuleks ette näha krüptovaraga seotud riskipositsioonide kohta teabe esitamine, et kajastada nende riskipositsioonide koguriskipositsiooni.
- (10) Koondandmete esitamine iga riigi kinnisvaraturu kohta (edaspidi „Kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjud“) peaks kajastama aruandluse uusi erikohustusi, mis on sätestatud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430a lõikes 1.
- (11) Krediidiväärtuse korrigeerimise aruandlus peaks kajastama standard-, põhi- ja lihtsustatud meetodeid ning hõlmama mõningaid krediidiväärtuse korrigeerimise riski aruandluse erinõudeid, mis lisati määruse (EL) nr 575/2013 VI jaotisesse.
- (12) Määrusega (EL) 2024/1623 muudeti kauplemisportfelli ja kauplemisportfellivälise tegevuse vahelise piiri raamistikku. Seepärast peaksid aruandevormid ette nägema ka teabe kauplemisportfelli koosseisu kohta seoses määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 104 sätestatud uute kriteeriumidega.
- (13) Omavahendite, omavahendite nõuete ning täiendavate individuaalse ja konsolideeritud tasandi aruandlusnõuetega seotud aruandekuupäevad on vaja viia kooskõlla majandusaasta lõpu kuupäevadega.
- (14) Selleks et finantsinstitutsioonid saaksid luua aruandluskohustuse täitmiseks vajalikud aruandlussüsteemid, tuleks esmakordselt krediidasutuse tegevusega tegelevatele üksustele anda vormide esitamiseks rohkem aega.
- (15) Määrusega (EL) 2024/1623 muudeti määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 7 esimest lõiku ja kehtestati EBA-le nõue töötada välja IT-lahendused, sealhulgas aruandevormid ja juhised, mida finantsinstitutsioonid peavad kasutama kõnealuse artikli lõigetes 1–4 sätestatud aruandekohustuse täitmiseks. Sellest tulenevalt tuleks piisavalt selgelt kindlaks määrata andmepunktid ja teave, mille finantsinstitutsioonid peavad esitama ning mille EBA peaks asjakohastesse IT-lahendustesse lisama. Selleks et EBA saaks töötada välja asjakohased IT-lahendused, ei peaks ühtsed aruandlusvormingud olema nende struktuuri ja esitusviisi osas siduvad, kuna EBA ei peaks olema kohustatud kordama lisas sätestatud graafilist ja tabelistruktuuri. Eelkõige peaks EBA-l olema võimalik aruandevormide graafilisest esitusest ja tabelite struktuurist kõrvale kalduda tingimusel, et IT-lahendus sisaldab kõiki nõutavaid andmepunkte ja kogu nõutavat teavet.

- (16) Selleks et anda finantsinstitutsioonidele piisavalt aega oma süsteemi kohandamiseks ja läbivaadatud aruandlusnõuete täitmiseks, on vaja kehtestada üleminekusätted, millega lükatakse edasi esimese kvartaliaruande esitamise kuupäev.
- (17) Selleks et viia kauplemisportfelli koosseisuga seotud aruandlusnõude ajakava kooskõlla määruse (EL) nr 575/2013 III osa IV jaotise 1a. ja 1b. peatükis sätestatud tururiski nõuete kohaldamise ajakavaga, on vaja kehtestada üleminekusäte, et kõnealuse aruandlusnõude puhul saaks rakendada hilisemat esimest aruandekuupäeva.
- (18) Käesoleva määruse sätted on omavahel tihedalt seotud, kuna need käsitlevad finantsinstitutsioonidele kehtestatud aruandlusnõudeid. Selleks et tagada kõnealuste sätete järjepidevus ning anda neid kohustusi täitvatele isikutele sätetest nii terviklik ülevaade kui ka neile ühtne juurdepääs, on soovitatav käsitleda kõiki määrusega (EL) nr 575/2013 nõutavaid omavahel seotud rakenduslikke tehnilisi standardeid ühesainsas määrukses.
- (19) Käesolev määrus põhineb Euroopa Pangandusjärelevalve poolt komisjonile esitatud rakenduslike tehniliste standardite eelnõul.
- (20) Euroopa Pangandusjärelevalve on korraldanud avalikud konsultatsioonid käesoleva määruse aluseks olevate rakenduslike tehniliste standardite eelnõu kohta, analüüsinud võimalikke seonduvaid kulusid ja kasu ning küsinud nõu Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1093/2010 (*) artikli 37 kohaselt loodud pangandussektori sidusrühmade kogult.
- (21) Selleks et anda finantsinstitutsioonidele piisavalt aega valmistuda käesoleva määruse ja määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 7 kohaseks aruandluseks, tuleks esimeseks kohaldamise kuupäevaks määrata kuus kuud pärast jõustumise kuupäeva.
- (22) Et läbivaadatud aruandlusraamistik jõustuks võimalikult kiiresti, peaks käesolev määrus jõustuma järgmisel päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

Teabe esitamine

Käesolevas määrukses sätestatakse ühtsed aruandlusvormingud, aruandluse sagedus ja kuupäevad finantsinstitutsioonide poolt pädevatele asutustele aruannete esitamiseks vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 415 lõigetele 3 ja 3a ning kõnealuse määruse artikli 430 lõigetele 1–4 ning lõigetele 7 ja 9.

Artikkel 2

Aruandekuupäevad

1. Finantsinstitutsioonid esitavad I lisas sätestatud teabe pädevatele asutustele järgmiste aruandekuupäevade seisuga:
 - a) kuuaruandlus: iga kuu viimane päev;
 - b) kvartaliaruandlus: 31. märts, 30. juuni, 30. september ja 31. detsember;
 - c) poolaastaruandlus: 30. juuni ja 31. detsember;
 - d) aastaaruandlus: 31. detsember.

(*) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

2. Finantsinstitutsioonid esitavad I lisas sätestatud finantsteabe kooskõlas IFRSi ja riiklike raamatupidamistavade ja viitavad teatavale perioodile kumulatiivselt majandusaasta esimesest päevast kuni aruandekuupäevani.

3. Finantsinstitutsioonid, kellel on siseriikliku õiguse kohaselt lubatud esitada oma finantsteavet majandusaasta lõpu alusel ja kui majandusaasta lõpp erineb kalendriaastast, võivad kohandada aruandekuupäevi, et viia need kuupäevad kooskõlla majandusaasta lõpuga, nii et finantsteave, artikli 8 kohaselt esitatav teave ning globaalse süsteemselt olulise ettevõtja kindlaksmääramiseks vajalik teave ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrad esitataks vastavalt iga 3, 6 või 12 kuu tagant pärast nende majandusaasta lõppu.

Artikkel 3

Aruannete esitamise kuupäevad

1. Finantsinstitutsioonid peavad esitama pädevatele asutustele I lisas osutatud teavet järgmistel aruande esitamise kuupäevadel tööpäeva lõpuks:

- a) kuuaruandlus: 15. kalendripäev pärast aruandekuupäeva;
- b) kvartaliaruandlus: 12. mai, 11. august, 11. november ja 11. veebruar;
- c) poolaastaruandlus: 11. august ja 11. veebruar;
- d) aastaaruandlus: 11. veebruar.

2. Juhul kui aruande esitamise kuupäev satub sellise päeva asutuse liikmesriigis, kellele aruanne tuleb esitada, riigipühale, laupäevale või pühapäevale, esitab asjaomane finantsinstitutsioon andmed järgmisel tööpäeval.

3. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad I lisas osutatud finantsteavet või artikli 8 kohaselt esitatavat teavet või teavet globaalse süsteemselt olulise ettevõtja kindlaksmääramiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks, kasutades artikli 2 lõike 3 kohaselt nende majandusaasta lõpu alusel kohandatud aruandekuupäevi, võivad ka aruande esitamise kuupäevi vastavalt kohandada, nii et aruande esitamise periood jääks sama pikaks.

4. Finantsinstitutsioonid võivad esitada auditeerimata arvandmeid. Kui auditeeritud arvandmed erinevad esitatud auditeerimata arvandmetest, esitavad finantsinstitutsioonid läbi vaadatud ja auditeeritud andmed põhjendamatult viivitusega. Auditeerimata arvandmed on arvandmed, mille kohta ei ole saadud välisaudiitori arvamust, samas kui auditeeritud arvandmed on arvandmed, mille on auditeerinud välisaudiitor, kes on esitanud oma auditiarvamuse.

5. Finantsinstitutsioonid peavad pädevatele asutustele esitama juba esitatud aruannetes tehtud muud kui lõikes 4 osutatud parandused põhjendamatult viivitusega.

Artikkel 4

Aruandluskünnised – aruandluse alustamise ja lõpetamise kriteeriumid

1. Väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid alustavad I lisas sätestatud teabe esitamist esimesel aruandekuupäeval pärast kuupäeva, mil kõnealused finantsinstitutsioonid täidavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 4 lõike 1 punktis 145 sätestatud kriteeriumid. Finantsinstitutsioonid, kes nendele kriteeriumidele enam ei vasta, lõpetavad selle teabe esitamise esimesel aruandekuupäeval pärast kuupäeva, mil nad kõnealuseid kriteeriume enam ei täida.

2. Suured finantsinstitutsioonid alustavad I lisas sätestatud teabe esitamist esimesel aruandekuupäeval pärast kuupäeva, mil finantsinstitutsioonid täidavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 4 lõike 1 punktis 146 sätestatud kriteeriumid. Finantsinstitutsioonid, kes nendele kriteeriumidele enam ei vasta, lõpetavad selle teabe esitamise esimesel aruandekuupäeval, mis on pärast kuupäeva, mil nad kõnealuseid kriteeriume enam ei täida.

3. Finantsinstitutsioonid alustavad I lisa osutatud teabe esitamist, võttes arvesse käesoleva määruse artikli 5 lõigetes 2 ja 3, artikli 6 lõigetes 2 ja 3, artiklites 11 ja 12, artikli 15 lõigetes 2–5 ning artiklites 17–20 sätestatud künniseid, aruandekuupäeval pärast seda kuupäeva, mil neid künniseid on ületatud kahel järjestikusel aruandekuupäeval. Finantsinstitutsioonid võivad lõpetada teabe esitamise, mille suhtes kohaldatakse käesolevas määruses sätestatud künniseid, aruandekuupäeval pärast kuupäeva, mil nad on jäänud kolmel järjestikusel aruandekuupäeval allapoole asjaomaseid künniseid.

4. Erandina lõikest 3 alustavad finantsinstitutsioonid aruandlust, kui nad aruandekuupäevale eelneva kuue kuu jooksul vastavad mõnele järgmistest tingimustest:

- a) asjaomasele finantsinstitutsioonile on antud luba alustada tegevust krediitiasutusena vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2013/36/EL⁽⁹⁾ artiklile 8;
- b) finantsinstitutsioon on investeerimisühing, kelle suhtes kohaldatakse määrust (EL) nr 575/2013 selle määruse artikli 4 lõike 1 punkti 1 alapunkti b sätestatud künnise ületamise tõttu või pädeva asutuse otsuse alusel vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi (EL) 2019/2034⁽⁶⁾ artiklile 5;
- c) finantsinstitutsioon on üksus, mis on tekkinud kas vähemalt kahe finantsinstitutsiooni ühinemisel või finantsinstitutsiooni jagunemisel vähemalt kaheks finantsinstitutsiooniks.

5. Lõikes 4 osutatud finantsinstitutsioonide aruandluse suhtes, mille suhtes kohaldatakse artiklis 4 sätestatud künniseid esimese kahe aruandekuupäeva puhul, kohaldatakse järgmist:

- a) finantsinstitutsioonid, kes ületavad asjaomast künnist juba esimesel aruandekuupäeval, esitavad teabe, mille suhtes seda künnist kohaldatakse nii esimese kui ka teise aruandekuupäeva puhul;
- b) finantsinstitutsioonid, kes ületavad asjaomast künnist alles teisel aruandekuupäeval, esitavad teabe, mille suhtes seda künnist kohaldatakse teise aruandekuupäeva puhul.

Finantsinstitutsioonid, kes on kolmel järjestikusel aruandekuupäeval langenud allapoole asjakohaseid punktides a ja b osutatud künniseid, võivad lõpetada teabe esitamise, mille suhtes kohaldatakse künnist, järgmisel aruandekuupäeval.

Artikkel 5

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus individuaalsel alusel – kvartaliaruandlus

1. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad omavahendite ja omavahendite nõuete kohta teavet individuaalsel alusel, nagu on nõutud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punktis a, esitavad teabe, nagu on sätestatud käesoleva määruse I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“, kord kvartalis.

2. Finantsinstitutsioonid esitavad vormides C 09.01 ja C 09.02 kindlaks määratud teabe ja eelkõige teabe riskipositsioonide geograafilise jaotuse kohta riikide lõikes, kui riigivälised esmased riskipositsioonid kõigis välisriikides kõigis riskipositsiooni klassides, nagu on esitatud vastavalt vormi C 04.00 real 0850, on 10 % või rohkem kõigi riigisiseste ja riigiväliste esmaste riskipositsioonide kogusummast, nagu on esitatud vastavalt vormi C 04.00 real 0860. Riskipositsioone peetakse riigisisesteks, kui need on vastaspoolte suhtes, kes asuvad liikmesriigis, kus asub finantsinstitutsioon.

⁽⁹⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta direktiiv 2013/36/EL, mis käsitleb krediitiasutuste tegevuse alustamise tingimusi ning krediitiasutuste usaldatavusnõuete täitmise järelevalvet, millega muudetakse direktiivi 2002/87/EÜ ning millega tunnistatakse kehtetuks direktiivid 2006/48/EÜ ja 2006/49/EÜ (ELT L 176, 27.6.2013, lk 338, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj>).

⁽⁶⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 27. novembri 2019. aasta direktiiv (EL) 2019/2034, mis käsitleb investeerimisühingute usaldatavusnõuete täitmise järelevalvet ning millega muudetakse direktiive 2002/87/EÜ, 2009/65/EÜ, 2011/61/EL, 2013/36/EL, 2014/59/EL ja 2014/65/EL (ELT L 314, 5.12.2019, lk 64, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2019/2034/oj>).

3. Finantsinstitutsioonid, kes kohaldavad kooskõlas komisjoni delegeeritud määrusega (EL) 2016/101 (⁷) põhimeetodit ja kes ületavad kõnealuse määruse artikli 4 lõikes 1 osutatud künnist, esitavad vormides C 32.03 ja C 32.04 osutatud teabe.
4. Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 92 lõike 4 punkti b alapunkti i ja punkti c ning artikli 92 lõike 5 punktides b ja c osutatud omavahendite nõuete arvutamiseks esitavad finantsinstitutsioonid kuni 31. detsembrini 2025 tururiskiga seotud omavahendite nõudeid käsitleva teabe vastavalt rakendusmääruse (EL) 2021/451 artikli 5 lõikele 12.

Artikkel 6

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus individuaalsel alusel – poolaastaruandlus

1. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad omavahendite ja omavahendite nõuete kohta teavet individuaalsel alusel, nagu on nõutud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punktis a, esitavad selle teabe, nagu on sätestatud I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“, kord poolaastas.
2. Finantsinstitutsioonid esitavad teabe kõigi väärtpapieristamise positsioonide kohta, nagu on sätestatud I lisa 1. jao „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“ vormides C 14.00 ja C 14.01; välja arvatud juhul, kui nad kuuluvad konsolideerimisgruppi samas riigis, kus nende suhtes kohaldatakse omavahendite nõudeid.
3. Finantsinstitutsioonid esitavad teabe riiginõuete kohta järgmiselt:
 - a) kui vastaspoole sektoriga „Valitsemissektor“ seotud finantsvarade bilansiline koguväärtus on 1 % või rohkem kirjet „Võlaväärtpapierid“ ja „Laenuid ja ettemaksed“ bilansilise koguväärtuse summast, esitavad finantsinstitutsioonid vormis C 33.00 kindlaks määratud teabe;
 - b) kui vormi C 33.00 real 0010 veerus 0010 kajastatud mittetuletisinstrumentidest finantsvarade riigisiseste riskipositsioonide väärtus on alla 90 % sama andmepunkti puhul kajastatud riigisiseste ja -väliste riskipositsioonide väärtusest, esitavad finantsinstitutsioonid, mis vastavad punktis a osutatud tingimusele, vormis C 33.00 kindlaks määratud teabe kõigi riikide lõikes;
 - c) finantsinstitutsioonid, mis küll vastavad punktis a osutatud tingimustele, aga ei vasta punktis b osutatud tingimusele, esitavad vormis C 33.00 kindlaks määratud teabe, kusjuures riskipositsioonid peavad olema agregeeritud järgmiselt:
 - i) koondtasandil ja
 - ii) riigisisel tasandil.
4. Finantsinstitutsioonid esitavad teabe operatsiooniriskiga seotud olulise kahju kohta järgmiselt:
 - a) finantsinstitutsioonid, kes arvutavad 2024. aasta detsembris operatsiooniriskiga seotud omakapitali nõudeid vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 III osa III jaotise 4. peatükile, jätkavad selle teabe esitamist, nagu on kindlaks määratud vormides C 17.01 ja C 17.02;
 - b) suured finantsinstitutsioonid, kes arvutavad 2024. aasta detsembris operatsiooniriskiga seotud omakapitali nõudeid vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 III osa III jaotise 3. peatükile, jätkavad selle teabe esitamist, nagu on kindlaks määratud vormides C 17.01 ja C 17.02;

(⁷) Komisjoni 26. oktoobri 2015. aasta delegeeritud määrus (EL) 2016/101, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 artikli 105 lõike 14 kohaste regulatiivsete tehniliste standarditega usaldusväärse hindamise kohta (ELT L 21, 28.1.2016, lk 54, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/101/oj).

- c) muud kui suured finantsinstitutsioonid, kes arvutavad 2024. aasta detsembris operatsiooniriskiga seotud omakapitali nõudeid vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 III osa III jaotise 3. peatükile, jätkavad järgmise teabe esitamist:
- i) C 17.01 veerus 0080 kindlaks määratud teave järgmiste ridade puhul:
- 1) juhtumite arv (uued juhtumid) (rida 0910);
 - 2) brutokahju summa (uued juhtumid) (rida 0920);
 - 3) selliste juhtumite arv, mille puhul kohaldatakse kahju korrigeerimist (rida 0930);
 - 4) eelmiste aruandeperioodidega seotud kahju korrigeerimised (rida 0940);
 - 5) suurim ühekordne kahju (rida 0950);
 - 6) viie suurima kahju kogusumma (rida 0960);
 - 7) otse hüvitatud kahju kogusumma (v.a kindlustus ja muud riski ülekandmise mehhanismid) (rida 0970);
 - 8) kindlustusest ja muudest riskide ülekandmise mehhanismidest tulenevate hüvituste kogusumma (rida 0980);
- ii) vormis C 17.02 kindlaks määratud teave;
- d) punktis c osutatud finantsinstitutsioonid võivad esitada täieliku teabe, mis on kindlaks määratud vormides C 17.01 ja C 17.02;
- e) suured finantsinstitutsioonid, kes arvutavad 2024. aasta detsembris operatsiooniriskiga seotud omakapitali nõudeid vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 III osa III jaotise 2. peatükile, jätkavad teabe esitamist, nagu on kindlaks määratud vormides C 17.01 ja C 17.02;
- f) muud kui suured finantsinstitutsioonid, kes arvutavad 2024. aasta detsembris operatsiooniriskiga seotud omakapitali nõudeid vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 III osa III jaotise 2. peatükile, võivad jätkata vormides C 17.01 ja C 17.02 kindlaks määratud teabe esitamist.

Artikkel 7

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus konsolideeritud alusel

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad omavahendite ja omavahendite nõuete kohta teavet konsolideeritud alusel, nagu on nõutud määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punktis a, esitavad selle teabe, nagu on sätestatud käesoleva määruse I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“, järgmiselt:

- a) I lisa sätestatud teabenõuet, milles täpsustatakse käesoleva määruse artiklite 5 ja 6 kohaselt nõutavat aruandlust, täidavad finantsinstitutsioonid seal kindlaks määratud sagedusega;
- b) I lisa sätestatud teabenõuet, milles täpsustatakse konsolideerimise alla kuuluvate üksuste puhul konsolideerimisgrupi maksevõimega seotud aruandlust, täidavad finantsinstitutsioonid kord poolaastas.

Artikkel 8

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus – täiendavad aruandlusnõuded individuaalsel ja konsolideeritud alusel

1. Finantsinstitutsioonid, kes avalikustavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 438 punktides e või h või artikli 452 punktides b, g või h osutatud teabe kõnealuse määruse artiklis 433a või 433c sätestatud sagedusega individuaalsel alusel vastavalt kõnealuse määruse artiklile 6 või konsolideeritud alusel vastavalt kõnealuse määruse artiklile 13, esitavad teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jao „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“ vormides C 08.03, C 08.04, C 08.05, C 08.05.01, C 08.06, C 08.07 ja C 34.11.

2. Finantsinstitutsioonid, kes avalikustavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 439 punktis l osutatud teabe kõnealuse määruse artiklis 433a või 433c sätestatud sagedusega individuaalsel alusel vastavalt kõnealuse määruse artiklile 6 või konsolideeritud alusel vastavalt kõnealuse määruse artiklile 13, esitavad teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jao „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“ vormis C 34.07.

Artikkel 9

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus individuaalsel alusel investeerimisühingute puhul, mille suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artikleid 95 ja 96

1. Investeerimisühingud, mille suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artiklit 95 ja kes kohaldavad määruse (EL) 2019/2033 artikli 57 lõikes 3 sätestatud üleminekusätteid, kui nad esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punkti a kohase teabe omavahendite nõuete kohta individuaalsel tasandil, välja arvatud teave finantsvõimenduse määra kohta, esitavad teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jao „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“ vormides C 01.00 – C 05.02, kord kvartalis.

2. Investeerimisühingud, mille suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artiklit 96 ja kes kohaldavad määruse (EL) 2019/2033 artikli 57 lõikes 3 sätestatud üleminekusätteid, kui nad esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punkti a kohase teabe omavahendite nõuete kohta individuaalsel tasandil, esitavad käesoleva määruse artikli 5 lõigetes 1–4 ja artikli 6 lõikes 2 osutatud teabe kõnealustes artiklites sätestatud sagedusega, nagu on sätestatud käesoleva määruse I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“.

Artikkel 10

Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus konsolideeritud alusel konsolideerimisgruppide puhul, mis koosnevad ainult investeerimisühingutest, kelle suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artikleid 95 ja 96

1. Investeerimisühingud, mis koosnevad ainult investeerimisühingutest, kes kohaldavad määruse (EL) 2019/2033 artikli 57 lõikes 3 sätestatud üleminekusätteid seoses määruse (EL) nr 575/2013 artikliga 95, kui nad esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punkti a kohase teabe omavahendite nõuete kohta konsolideeritud alusel, välja arvatud teave finantsvõimenduse määra kohta, esitavad teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“, järgmiselt:

- a) teave omavahendite ja omavahendite nõuete kohta, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jao vormides C 01.00 – C 05.02, kord kvartalis;
- b) teave omavahendite ja omavahendite nõuete kohta seoses konsolideerimise alla kuuluvate üksustega, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jao vormides C 06.01 – C 06.02, kord poolaastas.

2. Investeerimisühingud, mis koosnevad ainult investeerimisühingutest, kes kohaldavad määruse (EL) 2019/2033 artikli 57 lõikes 3 sätestatud üleminekusätteid seoses määruse (EL) nr 575/2013 artikliga 96, kui nad esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punkti a kohase teabe omavahendite nõuete kohta konsolideeritud alusel, esitavad teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 1. jaos „Omavahendite ja omavahendite nõuete aruandlus“, järgmiselt:

- a) käesoleva määruse artikli 5 lõigetes 1–4 ja artikli 6 lõikes 2 kindlaks määratud teave kõnealustes artiklites ette nähtud sagedusega;
- b) käesoleva määruse I lisa 1. jao vormides C 06.01 – C 06.02 kindlaks määratud teave seoses konsolideerimise alla kuuluvate üksustega kord poolaastas.

Artikkel 11

Finantsteabe aruandlus konsolideeritud alusel finantsinstitutsioonide puhul, mille suhtes kohaldatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EÜ) nr 1606/2002 ⁽⁸⁾

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad finantsteavet konsolideeritud alusel vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõikele 3 või 4, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud I lisa 2. jaos „IFRSi kohane finantsteabe aruandlus“, järgmise sagedusega:

- a) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormides F 01.01 kuni F 19.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis;
- b) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormides F 30.01 kuni F 31.02 kindlaks määratud teave kord poolaastas;
- c) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormides F 40.01 kuni F 46.00 kindlaks määratud teave kord aastas;
- d) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormides F 20.01 kuni F 20.07.1 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui finantsinstitutsioon ületab käesoleva määruse artikli 5 lõike 2 teises lõigus sätestatud künnise;
- e) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormis F 21.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui kasutusrendil oleva materiaalse vara väärtus on 10 % või rohkem materiaalse vara koguväärtusest, nagu on esitatud vastavalt käesoleva määruse I lisa 2. jao vormile F 01.01;
- f) käesoleva määruse I lisa 2. osa vormides F 22.01 ja F 22.02 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui teenus- ja vahendustasude netotulu on 10 % või rohkem teenus- ja vahendustasude netotulu ning netointressitulu summast, nagu on esitatud vastavalt käesoleva määruse I lisa 2. jao vormile F 02.00;
- g) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormides F 23.01 kuni 26.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui täidetud on mõlemad järgmised tingimused:
 - i) finantsinstitutsioon ei ole väike ja mittekeerukas finantsinstitutsioon;
 - ii) määruse (EL) nr 575/2013 artikli 47a lõike 3 alla kuuluvate finantsinstitutsioonide laenude ja ettemaksete bilansilise brutoväärtuse ning kõnealuse määruse artikli 47a lõike 1 alla kuuluvate laenude ja ettemaksete kogu bilansilise brutoväärtuse suhtarv on 5 % või suurem;
- h) käesoleva määruse I lisa 2. jao vormis F 47.00 kindlaks määratud teave kord aastas, kui mõlemad käesoleva lõike punktis g sätestatud tingimused on täidetud.

Punkti g alapunkti ii kohaldamisel ei hõlma suhtarv ei lugejas ega nimetajas laene ja ettemakseid, mis on liigitatud müügiks hoitavateks, nõudeid keskpankade vastu ega muid nõudmiseni hoiuseid.

Artikkel 12

Finantsteabe aruandlus konsolideeritud alusel finantsinstitutsioonide puhul, kes kohaldavad siseriiklikku raamatupidamistava

Kui pädev asutus on laiendanud finantsteabe aruandlusnõudeid liikmesriigis asutatud finantsinstitutsioonidele vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõikele 4, esitavad finantsinstitutsioonid finantsteabe konsolideeritud alusel, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 3. jaos „Siseriikliku raamatupidamistava kohase finantsteabe aruandlus“, järgmise sagedusega:

- a) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormides F 01.01 kuni F 19.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis;

⁽⁸⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 19. juuli 2002. aasta määrus (EÜ) nr 1606/2002 rahvusvaheliste raamatupidamisstandardite kohaldamise kohta (EÜT L 243, 11.9.2002, lk 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2002/1606/oj>).

- b) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormides F 30.01 kuni F 31.02 kindlaks määratud teave kord poolaastas;
- c) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormides F 40.01 kuni F 46.00 kindlaks määratud teave kord aastas;
- d) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormides F 20.01 kuni F 20.07.1 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui finantsinstitutsioon ületab käesoleva määruse artikli 5 lõike 2 teises lõigus sätestatud künnise;
- e) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormis F 21.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui kasutusrendil oleva materiaalse vara väärtus on 10 % või rohkem materiaalse vara koguväärtusest, nagu on esitatud vastavalt käesoleva määruse I lisa 3. jao vormile F 01.01;
- f) käesoleva määruse I lisa 3. osa vormides F 22.01 ja F 22.02 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui teenus- ja vahendustasude netotulu on 10 % või rohkem teenus- ja vahendustasude netotulu ning netointressitulu summast, nagu on esitatud vastavalt käesoleva määruse I lisa 3. jao vormile F 02.00;
- g) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormides F 23.01 kuni 26.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis, kui täidetud on mõlemad järgmised tingimused:
 - i) finantsinstitutsioon ei ole väike või mittekeerukas;
 - ii) finantsinstitutsiooni artikli 11 lõike 2 punkti g alapunkti ii kohane suhtarv on 5 % või suurem;
- h) käesoleva määruse I lisa 3. jao vormis F 47.00 kindlaks määratud teave kord aastas, kui mõlemad käesoleva lõike punktis g sätestatud tingimused on täidetud.

Artikkel 13

Kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjude aruandlus vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430a lõikele 1 individuaalsel ja konsolideeritud alusel

1. Finantsinstitutsioonid esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430a lõikes 1 osutatud koondandmed konsolideeritud alusel, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 4. jaos „Kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjude aruandlus“, kord aastas.
2. Finantsinstitutsioonid esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430a lõikes 1 osutatud koondandmed individuaalsel alusel, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 4. jaos „Kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjude aruandlus“, kord aastas.
3. Kui finantsinstitutsioonil on filiaal teises liikmesriigis, esitab asjaomane filiaal vastuvõtva liikmesriigi pädevale asutusele määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430a lõikes 1 osutatud koondandmed, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 4. jaos „Kinnisvaraga tagatud laenudest saadud kahjude aruandlus“, kord aastas.

Artikkel 14

Riskide kontsentreerumise aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 394 osutatud teabe nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 5. jaos „Riskide kontsentreerumise ja kontsentratsiooniriski aruandlus“, kord kvartalis.

Artikkel 15

Finantsvõimenduse määra aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel

1. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punktis a osutatud finantsvõimenduse määra nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 6. jaos „Finantsvõimenduse aruandlus“, kord kvartalis. Ainult suured finantsinstitutsioonid esitavad vormi C 48.00 finantsvõimenduse määra volatiilsust käsitleva teabe kohta.

2. Vormi C 40.00 andmeväljal {r0410;c0010} kindlaks määratud teabe esitavad üksnes:

- a) suured finantsinstitutsioonid, kes on kas globaalsed süsteemselt olulised ettevõtjad või kes on emiteerinud väärtpapereid, millega on lubatud kaubelda reguleeritud turul, kord poolaastas;
- b) muud suured finantsinstitutsioonid kui globaalsed süsteemselt olulised ettevõtjad, kes ei ole noteeritud finantsinstitutsioonid, kord aastas;
- c) muud finantsinstitutsioonid kui väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid, kes on emiteerinud väärtpapereid, millega on lubatud kaubelda reguleeritud turul, kord aastas.

3. Finantsinstitutsioonid esitavad täiendava teabe finantsvõimenduse määra kohta, nagu on kindlaks määratud vormi C 40.00 andmeväljadel {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} ja {r0060;c0070}, kui täidetud on vähemalt üks järgmistest tingimustest:

- a) tuletisinstrumentide osakaal, mis on määratletud kui tuletisinstrumentide riskipositsiooni näitaja jagatuna koguriskipositsiooni näitajaga, on suurem kui 1,5 %;
- b) tuletisinstrumentide osakaal, mis on määratletud kui tuletisinstrumentide riskipositsiooni näitaja jagatuna koguriskipositsiooni näitajaga, on suurem kui 2 %.

Kui finantsinstitutsioon vastab ainult esimese lõigu punkti a tingimusele, kohaldatakse käesoleva määruse artikli 4 lõike 3 kohaseid aruandluse alustamise ja lõpetamise kriteeriume. Kui finantsinstitutsioon vastab esimese lõigu nii punkti a kui ka punkti b tingimustele, alustab ta finantsvõimenduse määra käsitleva teabe esitamist sellise aruandekuupäeva seisuga, mis on pärast aruandekuupäeva, mil ta künnise ületas.

4. Finantsinstitutsioonid, kelle tuletisinstrumentide tinglik koguväärtus, nagu on esitatud vormi C 40.00 andmeväljal {r0010;c0070}, ületab 10 000 miljonit eurot, esitavad vormi 40.00 andmeväljadel {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} ja {r0060;c0070} osutatud teabe, isegi kui nende tuletisinstrumentide osakaal ei vasta lõikes 3 sätestatud tingimustele.

Käesoleva lõike esimese lõigu kohaldamisel ei kohaldata käesoleva määruse artikli 4 lõike 3 kohaseid aruandluse alustamise kriteeriume. Finantsinstitutsioonid hakkavad teavet esitama alates järgmisest aruandekuupäevast pärast seda, kui nad on künnist ületanud ühel aruandekuupäeval.

5. Finantsinstitutsioonid esitavad vormi C 40.00 andmeväljadel {r0020;c0075}, {r0050;c0075} ja {r0050;c0085} osutatud teabe, kui on täidetud üks järgmistest tingimustest:

- a) krediitituletisinstrumentide maht vormi C 40.00 andmeväljadel {r0020;c0070} + {r0050;c0070} on suurem kui 300 miljonit eurot;
- b) krediitituletisinstrumentide maht vormi C 40.00 andmeväljadel {r0020;c0070} + {r0050;c0070} on suurem kui 500 miljonit eurot.

Kui finantsinstitutsioon vastab ainult esimese lõigu punkti a tingimusele, kohaldatakse käesoleva määruse artikli 4 lõike 3 kohaseid aruandluse alustamise ja lõpetamise kriteeriume. Kui finantsinstitutsioon vastab esimese lõigu nii punkti a kui ka punkti b tingimustele, alustab ta selle teabe esitamist sellise aruandekuupäeva seisuga, mis on pärast aruandekuupäeva, mil ta künnise ületas.

*Artikkel 16***Likviidsuskatte nõude aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel**

1. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 412 osutatud likviidsuskatte ja nagu nõutud kõnealuse määruse artikli 430 lõike 1 punktiga d, nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 10. jaos „Likviidsuskatte nõude aruandlus“, kord kuus.
2. Käesoleva määruse I lisa 10. jaos „Likviidsuskatte nõude aruandlus“ sätestatud teabe esitamisel võtavad finantsinstitutsioonid arvesse aruandekuupäeva seisuga esitatud teavet ja teavet rahavoogude kohta aruandekuupäevale järgneva 30 kalendripäeva jooksul.

*Artikkel 17***Stabiilse rahastamise aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel**

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artiklis 413 osutatud stabiilse rahastamise nõude, nagu nõutud kõnealuse määruse artikli 430 lõike 1 punktiga d, nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud I lisa 7. jaos „Stabiilse netorahastamise kordajat käsitlev aruandlus“, kord kvartalis järgmiselt:

- a) väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid, kes on otsustanud arvutada oma stabiilse netorahastamise kordaja määruse (EL) nr 575/2013 VI osa IV jaotise 6. ja 7. peatükis sätestatud metoodika kohaselt, esitavad pädeva asutuse eelneval loal kooskõlas kõnealuse määruse artikliga 428ai vormid C 82 ja C 83;
- b) muud kui punktis a osutatud finantsinstitutsioonid esitavad vormid C 80 ja C 81;
- c) kõik finantsinstitutsioonid esitavad vormi C 84.

*Artikkel 18***Täiendavate likviidsuse seire parameetrite aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel**

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 415 lõike 3 punktis b osutatud täiendavaid likviidsuse seire parameetreid käsitleva teabe nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, ja nagu nõutud kõnealuse määruse artikli 430 lõike 1 punktiga d, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud I lisa 9. jaos „Täiendavate likviidsuse seire parameetrite aruandlus“, järgmise sagedusega:

- a) suured finantsinstitutsioonid esitavad käesoleva määruse I lisa 9. jao vormides C 66.01 ja C 67.00 kuni C 71.00 kindlaks määratud teabe kord kuus;
- b) väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid esitavad käesoleva määruse I lisa 9. jao vormides C 66.0, C 67.00 ja C 71.00 kindlaks määratud teabe kord kvartalis;
- c) finantsinstitutsioonid, mis ei ole ei suured finantsinstitutsioonid ega väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid, esitavad käesoleva määruse I lisa 9. jao vormides C 66.01 kuni C 69.00 ja C 71.00 kindlaks määratud teabe kord kuus.

Artikkel 19

Vara koormatiste aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel

1. Finantsinstitutsioonid, kes esitavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 1 punktis g osutatud varade koormatiste taseme nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad selle teabe, nagu on kindlaks määratud I lisa 8. jaos „Vara koormatiste aruandlus“, järgmise sagedusega:
 - a) käesoleva määruse I lisa 8. jao vormides F 32.01 kuni F 33.00 ja F 35.00 kindlaks määratud teave kord kvartalis;
 - b) käesoleva määruse I lisa 8. jao vormis F 34.00 kindlaks määratud teave kord aastas;
 - c) käesoleva määruse I lisa 8. jao vormides F 36.01 ja F 36.02 kindlaks määratud teave kord poolaastas.
2. Finantsinstitutsioonid esitavad lõikes 1 osutatud teabe järgmiselt:
 - a) finantsinstitutsioonid esitavad 8. jao „Vara koormatiste aruandlus“ A osas kindlaks määratud teabe;
 - b) suured finantsinstitutsioonid esitavad 8. jao „Vara koormatiste aruandlus“ B, C ja E osas kindlaks määratud teabe;
 - c) finantsinstitutsioonid, mis ei ole ei suured finantsinstitutsioonid ega väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid, esitavad 8. jao „Vara koormatiste aruandlus“ B, C ja E osas kindlaks määratud teabe, kui finantsinstitutsiooni vara koormatiste tase, mis on määratletud kui (koormatud varade ja tagatiste bilansiline väärtus) / (varad ja tagatised kokku), on 15 % või suurem;
 - d) finantsinstitutsioonid esitavad 8. jao „Vara koormatiste aruandlus“ D osas kindlaks määratud teabe üksnes juhul, kui nad emiteerivad Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2009/65/EÜ⁽⁹⁾ artikli 52 lõike 4 esimeses lõigus osutatud võlakirju.

Artikkel 20

Lisaaruandlus globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks

1. Lisateabe esitamisel globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks vastavalt direktiivi 2013/36/EL artiklile 131 esitavad ELis emaettevõtjana tegutsevad finantsinstitutsioonid, ELis emaettevõtjana tegutsevad finantsvaldusettevõtjad ja ELis emaettevõtjana tegutsevad segafinantsvaldusettevõtjad käesoleva määruse I lisa 11. jaos „Lisaaruandlus globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks“ kindlaks määratud teabe konsolideeritud alusel kord kvartalis, kui täidetud on mõlemad järgmised tingimused:
 - a) konsolideerimisgrupi, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjate koguriskipositsiooni näitaja on 125 000 000 000 eurot või suurem;
 - b) ELis tegutsev emaettevõtja või selle tütarettevõtja või emaettevõtja või tütarettevõtja hallatav filiaal asub osalevas liikmesriigis, nagu on osutatud Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 806/2014⁽¹⁰⁾ artiklis 4.

⁽⁹⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 13. juuli 2009. aasta direktiiv 2009/65/EÜ vabalt võõrandatavatesse väärtpaberitesse ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtjaid (eurofondid) käsitlevate õigus- ja haldusnormide kooskõlastamise kohta (uuesti sõnastatud) (ELT L 302, 17.11.2009, lk 32, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj>).

⁽¹⁰⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. juuli 2014. aasta määrus (EL) nr 806/2014, millega kehtestatakse ühtsed eeskirjad ja ühtne menetlus krediitiasutuste ja teatavate investeerimisühingute kriisilahenduseks ühtse kriisilahenduskorra ja ühtse kriisilahendusfondi raames ning millega muudetakse määrust (EL) nr 1093/2010 (ELT L 225, 30.7.2014, lk 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2014/806/oj>).

2. Lisateabe esitamisel globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks vastavalt direktiivi 2013/36/EL artiklile 131 esitavad finantsinstitutsioonid käesoleva määruse I lisa 11. jaos „Lisaruandlus globaalsete süsteemselt oluliste ettevõtjate kindlakstegemiseks ja globaalse süsteemselt olulise ettevõtja puhvri määrade määramiseks“ kindlaks määratud teabe individuaalsel alusel kord kvartalis, kui täidetud on kõik järgmised tingimused:

- a) finantsinstitutsiooni koguriskipositsiooni näitaja on 125 000 000 000 eurot või suurem;
- b) finantsinstitutsioon asub määruse (EL) nr 806/2014 artiklis 4 osutatud osalevas liikmesriigis;
- c) finantsinstitutsioon ei kuulu konsolideerimisgruppi, mille suhtes kohaldatakse konsolideeritud järelevalvet („eraldiseisev finantsinstitutsioon“).

3. Erandina artikli 3 lõike 1 punktist b esitatavad finantsinstitutsioonid käesoleva artikli lõigetes 1 ja 2 osutatud teabe tööpäeva lõpuks järgmistel aruande esitamise kuupäevadel: 1. juuli, 1. oktoober, 2. jaanuar ja 1. aprill.

4. Erandina artiklist 4 kohaldatakse käesoleva artikli lõike 1 punktis a ja lõike 2 punktis a sätestatud künniste suhtes järgmist:

- a) ELis emaettevõtjana tegutsev finantsinstitutsioon, ELis emaettevõtjana tegutsev finantsvaldusettevõtja, ELis emaettevõtjana tegutsev segafinantsvaldusettevõtja või eraldiseisev finantsinstitutsioon, nagu see on asjakohane, hakkab viivitamata esitama lõigetes 1 ja 2 osutatud teavet vastavalt käesolevale artiklile, kui tema finantsvõimenduse määra riskipositsiooni näitaja ületab kindlaks määratud künnist majandusaasta lõpu seisuga, ning esitab selle teabe asjaomase majandusaasta lõpu ja järgmise kolme kvartali aruandekuupäeva kohta;
- b) ELis emaettevõtjana tegutsev finantsinstitutsioon, ELis emaettevõtjana tegutsev finantsvaldusettevõtja, ELis emaettevõtjana tegutsev segafinantsvaldusettevõtja või eraldiseisev finantsinstitutsioon, nagu see on asjakohane, lõpetab viivitamata lõigetes 1 ja 2 osutatud teabe esitamise vastavalt käesolevale artiklile, kui tema finantsvõimenduse määra riskipositsiooni näitaja on majandusaasta lõpu seisuga langenud allapoole kindlaks määratud künnist.

Artikkel 21

Pangaportfelli intressiriski aruandlus nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel

Finantsinstitutsioonid, kes esitavad teavet pangaportfelli intressiriski kohta vastavalt direktiivi 2013/36/EL artikli 84 lõikele 5, artikli 84 lõikele 6 ja artikli 98 lõikele 5a nii individuaalsel kui ka konsolideeritud alusel, esitavad kõnealustes artiklites osutatud teabe, nagu on kindlaks määratud käesoleva määruse I lisa 12. jaos „Pangaportfelli intressiriski aruandlus“, järgmise sagedusega:

- a) kõik finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vorm J 01.00 kord kvartalis;
- b) suured finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vormid J 02.00, J 05.00 ja J 08.00 kord kvartalis;
- c) finantsinstitutsioonid, mis ei ole ei suured finantsinstitutsioonid ega väikesed või mittekeerukad finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vormid J 03.00 ja J 06.00 kord kvartalis;
- d) väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vormid J 04.00 ja J 07.00 kord kvartalis;
- e) finantsinstitutsioonid, mis ei ole ei suured finantsinstitutsioonid ega väikesed või mittekeerukad finantsinstitutsioonid, ning väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vorm J 09.00 kord kvartalis;
- f) suured finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vormid J 10.01 ja J 10.02 kord aastas;
- g) finantsinstitutsioonid, mis ei ole ei suured finantsinstitutsioonid ega väikesed või mittekeerukad finantsinstitutsioonid, ning väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid: I lisa 12. jao vormid J 11.01 ja J 11.02 kord aastas.

*Artikkel 22***IT-lahendused, aruandevormid ja juhised**

1. EBA tagab, et määruse (EL) nr 575/2013 artikli 430 lõike 7 kohaselt välja töötatud IT-lahendused, sealhulgas aruandevormid ja juhised, vastavad alati käesolevas määruses sätestatud ühtsetele aruandlusvormingutele ning hõlmavad kogu käesoleva määruse I lisas loetletud andmepunkte ja teavet.
2. EBA teeb lõikes 1 osutatud IT-lahendused, aruandevormid ja juhised kättesaadavaks oma veebisaidil. EBA ajakohastab neid IT-lahendusi ning teeb need kättesaadavaks kõigis ametlikes keeltes.

*Artikkel 23***Andmevahetusvorming ja andmetele lisatav teave**

1. Finantsinstitutsioonid esitavad käesoleva määruse kohaselt esitatava teabe pädevate asutuste kindlaks määratud andmevahetusvormingutes ja kujul, järgides andmepunktide mudeli andmepunkti määratlust ja EBA veebisaidil kättesaadavaks tehtud IT-lahendustes osutatud valideerimisvalemeid ning järgmist:
 - a) nad ei lisa andmeid esitades teavet, mis ei ole nõutav või kohaldatav;
 - b) nad esitavad arvulised väärtused järgmiselt:
 - i) „rahalist“ andmetüüpi andmepunktid esitatakse minimaalselt täpsusega kümme tuhat ühikut;
 - ii) „protsendilist“ andmetüüpi andmepunktid väljendatakse ühiku kohta minimaalselt täpsusega neli kohta pärast koma;
 - iii) „täisarvulist“ andmetüüpi andmepunktide esitamisel ei kasutata kümnendkohti ja kasutatakse ühikutele vastavat täpsust;
 - c) finantsinstitutsioonid ja kindlustusandjad tuvastatakse üksnes nende juriidilise isiku tunnuse (LEI) abil;
 - d) muude juriidiliste isikute ja vastaspoolte kui finantsinstitutsioonid ja kindlustusandjad tuvastamiseks kasutatakse nende juriidilise isiku tunnust (LEI), kui see on kättesaadav.
2. Finantsinstitutsioonid esitavad koos esitatud teabega järgmise teabe:
 - a) aruandekuupäev ja aruandeperiood;
 - b) aruandlusvääring;
 - c) raamatupidamisstandard;
 - d) aruannet esitava finantsinstitutsiooni juriidilise isiku tunnus (LEI);
 - e) konsolideerimise ulatus.

*Artikkel 24***Üleminekusätted**

1. Käesoleva määruse artiklite 5, 7–10 ja artikli 15 kohaselt esitatava teabe puhul, mille aruandekuupäev on 31. märts 2025, on kvartaliaruannete esitamise kuupäev hiljemalt 30. juuni 2025.

2. Käesoleva määruse artikli 5 kohaselt kauplemisportfelli koosseisu kohta esitatava teabe esimene aruandekuupäev on selle kvartali viimane tööpäev, mil määruse (EL) nr 575/2013 artikli 92 lõike 4 punkti b alapunktis i ja punktis c ning artikli 92 lõike 5 punktides b ja c osutatud omavahendite nõuete arvutamisel hakatakse kohaldama kõnealuse määruse III osa IV jaotise 1a. ja 1b. peatükis sätestatud alternatiivseid meetodeid.

Artikkel 25

Rakendusmääruse (EL) 2021/451 kehtetuks tunnistamine

1. Rakendusmääruse (EL) 2021/451 kohaldamine lõpetatakse alates 1. jaanuarist 2025, välja arvatud artikli 5 lõike 12 ja I lisa vormide 18–24 ning II lisa II osa punktide 5.1–5.7 puhul. Rakendusmääruse (EL) 2021/451 artiklit 15 kohaldatakse kuni 31. detsembrini 2025 üksnes käesoleva määruse artikli 5 lõike 4 kohaldamisel.
2. Rakendusmäärus (EL) 2021/451 tunnistatakse kehtetuks alates 31. detsembrist 2025.
3. Viiteid kehtetuks tunnistatud määrusele käsitatakse viidetena käesolevale määrusele ning neid loetakse vastavalt II lisas esitatud vastavustabelile.

Artikkel 26

Jõustumine ja kohaldamine

Käesolev määrus jõustub järgmisel päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Seda kohaldatakse alates 28. juunist 2025.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 29. november 2024

Komisjoni nimel
president

Ursula VON DER LEYEN

1. jagu „OMAVAHENDITE JA OMAVAHENDITE NÕUETE ARUANDLUS”

2. jagu „IFRSi KOHANE FINANTSTEABE ARUANDLUS”

17/218

69	C 69.00	ERINEVA TÄHTAJAGA RAHASTUSE HINNAD	69
70	C 70.00	RAHASTUSE PIKENDAMINE	70
71	C 71.00	TASAKAALUSTAMISUUTLIKUKUSE KONTSENTRATSIOON EMITENTIDE KAUPA	71

10. jagu „LIKVIIDSUSKATTE NÕUDE ARUANDLUS“

LIKVIIDSUSE ARUANDLUSVORMID			
Vormi number	Vormi kood	Vormi / vormide rühma nimi	Lühinimi
LIKVIIDSUSKATTE ARUANDLUSVORMID			
72	C 72.00	LIKVIIDSUSKATE – LIKVIIDSED VARAD	72
73	C 73.00	LIKVIIDSUSKATE – VAHENDITE VÄLJAVOOL	73
74	C 74.00	LIKVIIDSUSKATE – SISSEVOOL	74
75	C 75.01	LIKVIIDSUSKATE – TAGATISE VAHETUSTEHINGUD	75
76	C 76.00	LIKVIIDSUSKATE – ARVUTUSED	76
77	C 77.00	LIKVIIDSUSKATE – ULATUS	77

11. jagu „LISAARUANDLUS GLOBAALSETE SÜSTEEMSELT OLULISTE ETTEVÕTJATE KINDLAKSTEEMISEKS JA GLOBAALSE SÜSTEEMSELT OLULISE ETTEVÕTJA PÜHVRI MÄÄRADE MÄÄRAMISEKS“

VORMID			
Vormi number	Vormi kood	Vormi / vormide rühma nimi	Lühinimi
GLOBAALSETE SÜSTEEMSELT OLULISTE ETTEVÕTJATE NÄITAJAD JA EUROOPA PANGANDUSLIIDU KIRJED			
1	ETTEVÕTJATE	GLOBAALSETE SÜSTEEMSELT OLULISTE ETTEVÕTJATE NÄITAJAD JA EUROOPA PANGANDUSLIIDU KIRJED	GSI

12. jagu „PANGAPORTFELLI INTRESSIRISKI ARUANDLUS“

PANGAPORTFELLI INTRESSIRISKI VORMID				
Vormi number	Vormi kood	Vormi / vormide rühma nimi	Lühinimi	Adressaadid
PANGAPORTFELLI INTRESSIRISKI HINDAMINE: OMAKAPITALI MAJANDUSLIKU VÄÄRTUSE (EVE) / NETOINTRESSITULU (NII) JÄRELEVALVEALANE VOORVÄÄRTUSTEST JA TURUVÄÄRTUSE (HV) MUUTUSED [KORD KVARTALIS]				
1	J 01.00	PANGAPORTFELLI INTRESSIRISKI HINDAMINE: OMAKAPITALI MAJANDUSLIKU VÄÄRTUSE (EVE) / NETOINTRESSITULU (NII) JÄRELEVALVEALANE VOORVÄÄRTUSTEST JA TURUVÄÄRTUSE (HV) MUUTUSED [KORD KVARTALIS]	IRBB.1	Kõik finantsinstitutsioonid
TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS [KORD KVARTALIS]				
2	J 02.00	TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS	IRBB.2	Suured finantsinstitutsioonid
3	J 03.00	TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS (LIHTSUSTATUD „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.3	„Muud“ finantsinstitutsioonid
4	J 04.00	TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS (LIHTSUSTATUD VÄKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.4	Väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid
ÕMBERHINNATAVAD RAHAVOOD [KORD KVARTALIS]				
5	J 05.00	ÕMBERHINNATAVAD RAHAVOOD	IRBB.5	Suured finantsinstitutsioonid
6	J 06.00	ÕMBERHINNATAVAD RAHAVOOD (LIHTSUSTATUD „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.6	„Muud“ finantsinstitutsioonid
7	J 07.00	ÕMBERHINNATAVAD RAHAVOOD (LIHTSUSTATUD VÄKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.7	Väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid
ASJAKOHASED PARAMEETRID [KORD KVARTALIS]				
8	J 08.00	ASJAKOHASED PARAMEETRID	IRBB.8	Suured finantsinstitutsioonid
9	J 09.00	ASJAKOHASED PARAMEETRID (LIHTSUSTATUD VÄKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE NING „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.9	„Muud“ finantsinstitutsioonid ning väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid
KVALITATIIVNE TEAVE [KORD AASTAS]				
10.1	J 10.01	ÜLDINE KVALITATIIVNE TEAVE	IRBB.10	Suured finantsinstitutsioonid
10.2	J 10.02	KVALITATIIVNE TEAVE „VALLUTADE KAUPA“		„Muud“ finantsinstitutsioonid
11.1	J 11.01	ÜLDINE KVALITATIIVNE TEAVE (LIHTSUSTATUD VÄKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE NING „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)		finantsinstitutsioonid ning väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid
11.2	J 11.02	KVALITATIIVNE TEAVE „VALLUTADE KAUPA“ (LIHTSUSTATUD VÄKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE NING „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)	IRBB.11	Suured finantsinstitutsioonid ning väikesed ja mittekeerukad finantsinstitutsioonid

Read	ID	Kirje	Summa
0000	1	OMAHAENDID (CA1)	
0001	1.1	OMAHAENDID	
0002	1.1.1	ESISEME TASEME OMAHAENDID	
0003	1.1.1.1	ESISEME TASEME PÕHIOVAHENDID	
0004	1.1.1.1.1	Esimese taseme põhiovahendite aktsepteeritud kapitalitruumid	
0005	1.1.1.1.1.1	Täielikult osamaksud kapitalitruumid	
0006	1.1.1.1.1.2	Mittelt, avalik sektor seaduse poolt määratletud ja määratletud kapitalitruumid	
0007	1.1.1.1.1.3	Namemärk: mittasksepteeritud kapitalitruumid	
0008	1.1.1.1.1.4	Ülekuus	
0009	1.1.1.1.1.5	(-) Enda taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0010	1.1.1.1.1.6	(-) Osaost osavõet taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0011	1.1.1.1.1.7	(-) Kuulud osavõet taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0012	1.1.1.1.1.8	(-) Sisetõest osavõet taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0013	1.1.1.1.1.9	(-) Tegelikult või tingimuslik kohustused enda taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0014	1.1.1.1.2	Teatavate instrumentide instrumentid	
0015	1.1.1.1.2.1	Keskmise aastase järelekuul	
0016	1.1.1.1.2.2	Aktsepteeritud kasum või kahjum	
0017	1.1.1.1.2.3	Emaltõlvitud omanduse omandatav kasum või kahjum	
0018	1.1.1.1.2.4	(-) Mittetäiendatav või vahetuksist või vahetuksist	
0019	1.1.1.1.3	Muud akumuleeritud koostööd	
0020	1.1.1.1.3.1	Muud reservid	
0021	1.1.1.1.3.2	Enimvõtte reservid	
0022	1.1.1.1.3.3	Ühemeelsustatav tuluveo korrigeerimine osade varasemalt kahinud nõude ajutiselt lahendamise teinud taseme taseme põhiovahendite kuulusid instrumentid	
0023	1.1.1.1.3.4	Võhmoosadused, mis arvatakse esimese taseme põhiovahendite hulka	
0024	1.1.1.1.3.5	Ühemeelsustatav tuluveo korrigeerimine osade täiendavate võhmoosaduste	
0025	1.1.1.1.3.6	Esimese taseme põhiovahendite korrigeerimine osade üldtasuvõtte	
0026	1.1.1.1.3.6.1	(-) Vastutavate instrumentide omandatav kasum või kahjum	
0027	1.1.1.1.3.6.2	Rahavõtte korrigeerimine reserv	
0028	1.1.1.1.3.6.3	Osaostav võhmoosaduste korrigeerimine osade kumulatiivne kasum või kahjum, mis tuleb	
0029	1.1.1.1.3.6.4	teatavate instrumentide omandatav kasum või kahjum, mis on tingitud tuluveo instrumentide	
0030	1.1.1.1.3.6.5	osade võhmoosaduste korrigeerimisest kasum või kahjum, mis on tingitud tuluveo instrumentide	
0031	1.1.1.1.3.6.6	(-) Üldtasuvõtte hindamise nõudete tuluveo väärtuse korrigeerimine	
0032	1.1.1.1.4	(-) Fimavõtte	
0033	1.1.1.1.4.1	(-) Fimavõtte kasum või kahjum	
0034	1.1.1.1.4.2	(-) Fimavõtte, mis arvatakse avalike investimise hindamist	
0035	1.1.1.1.4.3	Fimavõtte võtte ettevalmistatud tuluveo kohustused	
0036	1.1.1.1.4.4	Kõrvaldatav omandatav tuluveo võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte	
0037	1.1.1.1.4.5	omandatav tuluveo võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte	
0038	1.1.1.1.5	(-) Muu immaterialse väärtuse	
0039	1.1.1.1.5.1	(-) Muu immaterialse väärtuse ettevalmistatud tuluveo kohustused	
0040	1.1.1.1.5.2	Mittelt, immaterialse väärtuse ettevalmistatud tuluveo kohustused	
0041	1.1.1.1.5.3	Mittelt, immaterialse väärtuse ettevalmistatud tuluveo kohustused	
0042	1.1.1.1.5.4	Kõrvaldatav omandatav tuluveo võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte	
0043	1.1.1.1.5.5	omandatav tuluveo võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte võtte	
0044	1.1.1.1.6	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0045	1.1.1.1.6.1	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0046	1.1.1.1.6.2	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0047	1.1.1.1.6.3	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0048	1.1.1.1.6.4	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0049	1.1.1.1.6.5	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0050	1.1.1.1.6.6	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0051	1.1.1.1.6.7	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0052	1.1.1.1.6.8	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0053	1.1.1.1.6.9	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0054	1.1.1.1.6.10	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0055	1.1.1.1.6.11	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0056	1.1.1.1.6.12	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0057	1.1.1.1.6.13	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0058	1.1.1.1.6.14	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0059	1.1.1.1.6.15	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0060	1.1.1.1.6.16	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0061	1.1.1.1.6.17	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0062	1.1.1.1.6.18	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0063	1.1.1.1.6.19	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0064	1.1.1.1.6.20	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0065	1.1.1.1.6.21	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0066	1.1.1.1.6.22	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0067	1.1.1.1.6.23	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0068	1.1.1.1.6.24	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0069	1.1.1.1.6.25	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0070	1.1.1.1.6.26	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0071	1.1.1.1.6.27	(-) Tuluveo korrigeerimine	
0072	1.1.		

C 03.00 – OMAVAHENDITE SUHTARVUD JA OMAVAHENDITE TASEMED (CA3)			
Read	ID	Kirje	Summa
0010	1	Esimese taseme põhiomavahendite suhtarv	
0020	2	Esimese taseme põhiomavahendite ülejääk (+) / puudujääk (–)	
0030	3	Esimese taseme omavahendite suhtarv	
0040	4	Esimese taseme omavahendite ülejääk (+) / puudujääk (–)	
0050	5	Koguomavahendite suhtarv	
0060	6	Koguomavahendite ülejääk (+) / puudujääk (–)	
Memokirjed: Omavahendite suhtarvud, võttes arvesse koguriskipositsiooni ilma minimaalse väljundmäära kohaldamiseta (%)			
0070	7	Esimese taseme põhiomavahendite suhtarv, võttes arvesse koguriskipositsiooni ilma minimaalse väljundmäära kohaldamiseta	
0080	8	Esimese taseme omavahendite suhtarv, võttes arvesse koguriskipositsiooni ilma minimaalse väljundmäära kohaldamiseta	
0090	9	Koguomavahendite suhtarv, võttes arvesse koguriskipositsiooni ilma minimaalse väljundmäära kohaldamiseta	
Memokirjed: Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõue, üldine kapitalinõue ja 2. samba kapitalisuunis			
0130	13	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõude suhtarv	
0140	13	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõue: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0150	13	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõue: esimese taseme omavahendite vormis	
0151	13a	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõude suhtarv ilma direktiivi 2013/36/EL artikli 104a lõike 6 punkti a ülempiirita	
0152	13a*	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõue: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0153	13a**	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise kogukapitalinõue: esimese taseme omavahendite vormis	
0160	14	Üldise kapitalinõude suhtarv	
0170	14*	Üldine kapitalinõue: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0180	14**	Üldine kapitalinõue: esimese taseme omavahendite vormis	
0190	15	Üldine kapitalinõue ja 2. samba kapitalisuunis	
0200	15*	Üldine kapitalinõue ja 2. samba kapitalisuunis: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0210	15**	Üldine kapitalinõue ja 2. samba kapitalisuunis: esimese taseme omavahendite vormis	
0220	16	Esimese taseme põhiomavahendite ülejääk(+)/puudujääk(–) määrase (EL) nr 575/2013 artiklis 92 ja direktiivi 2013/36/EL artiklis 104a sätestatud nõudeid arvestades	
Memokirjed: omavahendite suhtarvud ilma minimaalse väljundmäära üleminekusätteid kohaldamata			
0330	20	Esimese taseme põhiomavahendite suhtarv nõuete täieliku rakendamise korral	
0340	21	Esimese taseme omavahendite suhtarv nõuete täieliku rakendamise korral	
0350	22	Koguomavahendite suhtarv nõuete täieliku rakendamise korral	
0360	23	Esimese taseme põhiomavahendite suhtarv ilma S-TREA minimaalse väljundmäära üleminekusätteid kohaldamata (määruse (EL) nr 575/2013 artikli 465 lõiked 3, 4, 5 ja 7)	
0370	24	Esimese taseme omavahendite suhtarv ilma S-TREA minimaalse väljundmäära üleminekusätteid kohaldamata (määruse (EL) nr 575/2013 artikli 465 lõiked 3, 4, 5 ja 7)	
0380	25	Koguomavahendite suhtarv ilma S-TREA minimaalse väljundmäära üleminekusätteid kohaldamata (määruse (EL) nr 575/2013 artikli 465 lõiked 3, 4, 5 ja 7)	

C 04.00 – MEMORIKRED (C64)		Riige		Väärus	
Rele	20				0010
Edasiõhukond tulekude väre ja kühutused					
0001	2	Edasiõhukond tulekude väre kühu			
0002	2	Edasiõhukond tulekude väre, mis ei õhitta tulekuid kühutustel			
0003	12	Tulekuid kühutustel õhitta edasiõhukond tulekude väre, mis ei tulekuid õhita			
0004	13	Tulekuid kühutustel õhitta edasiõhukond tulekude väre, mis tulekuid õhita			
0005	2	Edasiõhukond tulekude kühutused kühu			
0006	2	Edasiõhukond tulekude kühutused, mis ei mahuatavad tulekuid kühutustel õhita edasiõhukond tulekude väre			
0007	12	Edasiõhukond tulekude kühutused, mis kühutavad mahuatava tulekuid kühutustel õhita edasiõhukond tulekude väre, mis ei tulekuid õhita			
0008	2,2	Mahuatavad edasiõhukond tulekude kühutused, mis ei mahuatavad kühutustel õhita edasiõhukond tulekude väre, mis ei tulekuid õhita			
0009	2,2	Mahuatavad edasiõhukond tulekude kühutused, mis ei mahuatavad kühutustel õhita edasiõhukond tulekude väre, mis tulekuid õhita			
0010	2	Edasiõhukond tulekude väre, mille saadus kühutatakse rikkalikult 25%			
0011	2	Edasiõhukond tulekude väre, mille saadus kühutatakse rikkalikult 0%			
Enimese taame põhiõnavaarvused mahuatavate arvad					
0012	24	Enimese taame põhiõnavaarvused mahuatavate arvad, mis ei valla jaletatava enimese taame põhiõnavaarvused			
Tulekude väre taame õnavaarvused instrumentide raamatupidamisliigide liigide					
0013	2	Tulekude väre taame õnavaarvused instrumentide raamatupidamisliigide liigide			
0014	12	Tulekude väre taame õnavaarvused instrumentide raamatupidamisliigide liigide, mis ei kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0015	13	Tulekude väre taame õnavaarvused instrumentide raamatupidamisliigide liigide, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu					
0016	2	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu			
0017	12	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis ei kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0018	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0019	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0020	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0021	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0022	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0023	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0024	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0025	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0026	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0027	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0028	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0029	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0030	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0031	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0032	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0033	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0034	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0035	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0036	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0037	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0038	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0039	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0040	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0041	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0042	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0043	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0044	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0045	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0046	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutustel õhita			
0047	13	Kõnvalituskirjandis ja oadate kühu, mis kühutavad raamatupidamisliigide kühutust			

C 05.01 – ÜLEMINEKUSÄTTED (CA5.1)									
Kood	ID	Kirje	Esimese taseme põhiomavahendite korrigeerimine	Täiendavate esimese taseme omavahendite korrigeerimine	Teise taseme omavahendite korrigeerimine	Riskiga kaalutud vara korrigeerimine	Memokirjed		
							Kohaldatav protsent	Aktspteeritud summa ilma üleminekusätteid arvesse võtmata	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	
0010	1	KORRIGEERIMISE KOKKU							
0020	1.1	INSTRUMENTID, MILLE SUHTES AJUTISELT KOHALDATAKSE VARASEMALT KEHTINUD NÕUDEID	(CA1; rida 0220)	(CA1; rida 0460)	(CA1; rida 0880)				
0060	1.1.2	Instrumentid, mis ei ole riigibi							
0061	1.1.3	Eriotstarbeline rahastamisvahendi kaudu emiteeritud instrumentid, mille suhtes kehtivad Euro 27. juunil 2019 emiteeritud instrumentid, mis ei vasta pankade finantseelsundi taastamise ja kriisilahenduse direktiivi artikli 59 kohaste allahindamise ja konverteerimise õigustega seotud kõlblikuskriteeriumidele või millele kohaldatakse tasaaarvestuskorda							
0063	1.1.4.1*	Millest: instrumentid, mille allahindamine või konverteerimine ei ole direktiivi 2014/59/EL artikli 59 kohaseid õigusi rakendades lubatud							
0064	1.1.4.2*	Millest: instrumentid, millele kohaldatakse kolmanda riigi õigust ning direktiivi 2014/59/EL artikli 59 kohaseid õigusi ei saa reaalselt saa õiguskult loostatavalt kasutada							
0065	1.1.4.3*	Millest: instrumentid, millele kohaldatakse tasaaarvestuskorda							
0070	1.2	VÄHEMUSOSALUSED JA SAMAVÄÄRSED OMAVAHENDID	(CA1; rida 0240)	(CA1; rida 0680)					
0080	1.2.1	Kapitalinstrumendid ja kirjjed, mis ei kvalifitseeru vähemusosalusena							
0090	1.2.2	Üleminekusätetest tulenev vähemusosaluste arvesse võtmine konsolideeritud omavahendites							
0091	1.2.3	Üleminekusätetest tulenev kvalifitseeruvate täiendavate esimese taseme omavahendite arvesse võtmine konsolideeritud omavahendites							
0092	1.2.4	Üleminekusätetest tulenev kvalifitseeruvate teise taseme omavahendite arvesse võtmine konsolideeritud omavahendites							
0100	1.3	MUUD ÜLEMINEKUSÄTETEST TULENEVAD KORRIGEERIMISED	(CA1; rida 0520)	(CA1; rida 0730)	(CA1; rida 0960)				
0111	1.3.1.6	Realiseerimata kasum ja kahjum, mis tuleneb teatavatest keskvalitsuste, piirkondlike valitsuste, kohalike omavalitsuste ja avaliku sektori asutuste võlgadega seotud riskiposiitioonidest							
0112	1.3.1.6.1	Millest: summa A							
0140	1.3.2	Mahaarvamised							
0170	1.3.2.3	Tulevasel kasumlikkusele põhinev edasiliikunud tulumaksu vara, mis ei tulene ajutistest erinevustest							
0380	1.3.2.9	Tulevasel kasumlikkusele põhinev edasiliikunud tulumaksu vara, mis tuleneb ajutistest erinevustest, ja selliste finantsspektori ettevõtjate esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumentid, kus finantsinsituutsioonil on alaline investeering							
0385	1.3.2.9a	Tulevasel kasumlikkusele põhinev edasiliikunud tulumaksu vara, mis tuleneb ajutistest erinevustest							
0425	1.3.2.11	Erand kindlustusandjates omatava omakapitalisaluse mahaarvamistest esimese taseme põhiomavahendite kirjetest							
0430	1.3.3	Täiendavad filitrid ja mahaarvamised							

C 05.02 – INSTRUMENTID, MILLE SUHTES AJUTISELT KOHALDATAKSE VARASEMALT KEHTINUD NÕUDEID: INSTRUMENTID, MIS EI OLE RIIGIABI (CA5.2)									
Kood	ID	Kirje	Instrumentide väärus koos seotud ülekursiga	Piirmäära arvutamise alus	Kohaldatav protsent	Piirmäär	(-) Summa, mis ületab varasemalt kehtinud nõuete ajutise kohaldamise	Varasemalt kehtinud nõuete ajutisest kohaldamisest tulenev kogusumma	
0010	1	Instrumendid, mis kvalifitseerisid direktiivi 2006/48/EÜ artikli 57 punkti a kohaselt	0010	0020	0030	0040	0050	0060	Seos lahtiriga (CA5.1;r060;d010)
0020	2	Instrumendid, mis kvalifitseerisid direktiivi 2006/48/EÜ artikli 57 punkti c ning artikli 154 lõigete 8 ja 9 kohaselt ning mille suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artikli 489 kohast piirangut							Seos lahtiriga (CA5.1;r060;d020)
0030	2.1	Tagasiostu võimaluse ja ajenditeta instrumendid kokku							
0040	2.2	Tagasiostu võimaluse ja ajenditeta instrumendid, mille suhtes ajutiselt kohaldatakse varasemalt kehtinud nõudeid							
0050	2.2.1	Instrumendid, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada pärast aruandekuupaeva ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega täidavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 52 tingimusi							
0060	2.2.2	Instrumendid, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada pärast aruandekuupaeva ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega ei täida määruse (EL) nr 575/2013 artikli 52 tingimusi							
0070	2.2.3	Instrumendid, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada hiljemalt 20. juulil 2011. ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega ei täida määruse (EL) nr 575/2013 artikli 52 tingimusi							
0080	2.3	Osa, mis ületab selliste esimese taseme põhinavahenditesse kuuluvate instrumentide piirmäära, mille suhtes ajutiselt kohaldatakse varasemalt kehtinud nõudeid							
0090	3	Kirjed, mis kvalifitseerisid direktiivi 2006/48/EÜ artikli 57 punktide e, f, g või h kohaselt ja mille suhtes kohaldatakse määruse (EL) nr 575/2013 artikli 490 kohast piirangut							Seos lahtiriga (CA5.1;r060;d030)
0100	3.1	Tagasiostu ajendavate tingimusteta kirjed kokku							
0110	3.2	Tagasiostu ajendavate tingimustega kirjed, mille suhtes ajutiselt kohaldatakse varasemalt kehtinud nõudeid							
0120	3.2.1	Kirjed, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada pärast aruandekuupaeva ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega täidavad määruse (EL) nr 575/2013 artikli 63 tingimusi							
0130	3.2.2	Kirjed, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada pärast aruandekuupaeva ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega ei täida määruse (EL) nr 575/2013 artikli 63 tingimusi							
0140	3.2.3	Kirjed, mille puhul võib tagasiostuõigust kasutada hiljemalt 20. juulil 2011. ja mis pärast tegelikku lõpptähtaega ei täida määruse (EL) nr 575/2013 artikli 63 tingimusi							
0150	3.3	Osa, mis ületab selliste täiendavatesse esimese taseme onavahenditesse kuuluvate instrumentide piirmäära, mille suhtes ajutiselt kohaldatakse varasemalt kehtinud nõudeid							

[illegible]

C 08.03 – KREDIIDIRISK JA REGULEERIMATA VÄÄRTPABERIÜLEKANDED: SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUSE VAHEMIKUTI (CR IRB 3)											
Sisereitingute meetodi kohane riskipositsiooni klass: makseviivitusest tingitud kahjumäära ja/või ümberhindlustegurite sisetihinnangud:											
MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUSE VAHEMIK	BILANSILISED RISKIPOSITSIOONID	BILANSIVÄLISED RISKIPOSITSIOONID ÜMBERHINDLUSTE RITE KOHALDAMIST	RISKIPOSITSIOONIDE GA KAALUTUD ÜMBERHINDLUSTE ID	RISKIPOSITSIOONI ÜMBERHINDLUSTE TE KOHALDAMIST JA KASUTAMIST MÄRKANDAMIST	RISKIPOSITSIOONI DEGA KAALUTUD MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUS (%)	VÕLGNIKE ARV	RISKIPOSITSIOONIDEGA KAALUTUD KESKINE MAKSEVIIVITUSEST TINGITUD KAHJUMIÄR (%)	RISKIPOSITSIOONIDEGA KAALUTUD TÄHTSUS TÄHTSUS (ASISTATES)	RISKIEGA KAALUTUD VÄRA TOETUSKOTSIENTIDE KOHALDAMIST	ODATAV KAHJU	(-) VÄÄRTUSE KOHALDAMIST JA ERALDISE
	0010	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0090	0100	0110
	0020										
	0030										
	0040										
	0050										
	0060										
	0070										
	0080										
	0090										
	0100										
	0110										
	0120										
	0130										
	0140										
	0150										
	0160										
	0170										

C 08.04 – KREDIIDIRISK JA REGULEERIMATA
VÄÄRTPABERIÜLEKANDED: SISEREITINGUTE MEETODI
KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: RISKIGA

		RISKIGA KAALUTUD VARA
0010	RISKIGA KAALUTUD VARA EELMISE ARUANDEPERIOODI LÕPUS	0010
0020	VARA SUURUS (+/-)	
0030	VARA KVALITEET (+/-)	
0040	MUDELI VÄRSKENDUSED (+/-)	
0050	METOODIKA JA PÕHIMÕTE (+/-)	
0060	OMANDAMISED JA VÕORANDAMISED (+/-)	
0070	VALUUTA LIIKUMINE (+/-)	
0080	MUU (+/-)	
0090	RISKIGA KAALUTUD VARA ARUANDEPERIOODI LÕPUS	

C 08.05 – KREDIIDIRISK JA REGULEERIMATA VÄÄRTPABERIÜLEKANDED: SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUSE JÄRELTESTIMINE (CR IRB 5)

Sisereitingute meetodi kohane riskipositsiooni klass:
makseviivitusest tingitud kahjumäära ja/või ümberhindlustegurite sisehinnangud:

MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUSE VAHEMIK	ARITMEETILINE KESKMINNE MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUS (%)		VÕLGNIKE ARV EELMISE AASTA LÕPUS	MILLEST: MAKSEVIIVITUS TEKKIS AASTA JOOKSUL	TEGELIK KESKMINNE MAKSEVIIVITUSE MÄÄR (%)	VARASEM KESKMINNE AASTANE MAKSEVIIVITUSE MÄÄR (%)
	0010	0020				
0010	0,00-<0,15	0020	0030	0040	0050	
0020	0,00-<0,10					
0030	0,10-<0,15					
0040	0,15-<0,25					
0050	0,25-<0,50					
0060	0,50-<0,75					
0070	0,75-<2,5					
0080	0,75-<1,75					
0090	1,75-<2,5					
0100	2,5-<10					
0110	2,5-<5					
0120	5-<10					
0130	10-<100					
0140	10-<20					
0150	20-<30					
0160	30-<100					
0170	100 (makseviivitus)					

C 08.05.1 – KREDIIRISK JA REGULEERIMATA VÄÄRTPABERIÜLEKANDED:
SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: MAKSEVIIVITUSE
TÕENÄOSUSE JÄRELTESTIMINE VASTAVALT MÄÄRUSE (EL) NR 575/2013 ARTIKLI 180
LÕIKE 1 PUNKTILE f (CR IRB 5B)

Sisereitingute meetodi kohane riskipositsiooni klass:
makseviivitusest tingitud kahjumäära ja/või ümberhindlustegurite sisehinnangud:

MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUSE VAHEMIK	VÄLISREITINGU EKVIVALENT	ARITMEETILINE KESKMINE MAKSEVIIVITUSE TÕENÄOSUS (%)	VÕLGNIKE ARV EELMISE AASTA LOPUS	MILLEST: MAKSEVI IVITUS TEKKIS AASTA JOOKSUL	TEGELIK KESKMINE MAKSEVIIVITUSE MÄÄR (%)	VARASEM KESKMINE AASTANE MAKSEVIIVITUSE MÄÄR (%)
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

C 08.06 – KREDIIRISK JA REGULEERIMATA VÄÄRPABERIÜLEKANDED: SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: ERIOTSTARBELISTELE LAENUDELE RISIKAAU MÄÄRAMISE MEETOD (CR IRB 6)

--

	ESMANE RISKIPOSITSI ON ENNE ÜMBERHINDLUS TEGURITE KOHALDAMIST	RISKIPOSITSI ON PÄR AST KREDIIRISKI MAANDAMISE TEHNIKATE ASENDUSMÕJU ARVESSEVÕTMIS T JA ENNE ÜMBERHINDLUST EGURITE KOHALDAMIST	RISKIPOSIT SIOONI VÄÄRTUS		RISKIKAAL	RISKIGA KAALUTUD VARA PÄR AST TOETUSKOE FITSENTID E KOHALDAMI ST	MEMOKIRJED			
			MILLEST: BILANSIVÄLI SED KIRJED	MILLEST: MIS TULENEB VASTASPOOLE KREDIIRISKI ST			OODATAV KAHJU	(-) VÄÄRTUSE KORRIGEERIM ISED JA ERALDIS		
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
							50%			
							70%			
							70%			
							90%			
							115%			
							115%			
							250%			
							250%			
							-			
							-			

C 08.07 – KREDIIDIRISK JA REGULEERIMATA VÄÄRTPABERIÜLEKANDED: SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMINE KAPITALINÕUETELE: SISEREITINGUTE JA STANDARDMEETODI KOHALDAMISALA (CR IRB 7)

	RISKIPOSITSIOONI KOGUVAÄRTUS, NAGU ON MÄÄRATLETUD MÄÄRUSE (EL) NR 575/2013 ARTIKLIS 166	STANDARDMEET ODI JA SISEREITINGUTE MEETODI KOHALDAMISAL AS OLEVA RISKIPOSITSIOONI VÄÄRTUS KOKKU	STANDARDMEETODI ALALISE OSALISE KASUTAMISE KOHALDAMISALAS OLEV RISKIPOSITSIOONI KOGUVAÄRTUSE PROTSENT	RISKIPOSITSIOONI KOGUVAÄRTUSE PROTSENT, MILLELE KÕIKJÄRGULISE KOHALDAMISE KAVA (%)	RISKIPOSITSIOONI KOGUVAÄRTUSE PROTSENT, MILLELE KÕIKJÄRGULISE KOHALDAMISE MEETODIT (%)
0010	KESKVALITSUSED VÕI KESKPANGAD	0010	0030	0040	0050
0020	PIIRKONDLIKUD VALITSUSED JA KOHALIKUD OMAVALITSUSED				
0030	AVALIKU SEKTORI ASUTUSED				
0040	FINANTSINSTITUTSIOONID				
0050	ÄRIÜHINGUD				
0060	MILLEST: ÄRIÜHINGUD – ERIOTSTARBELISED LAENUD (V.A RISKIKAALU MÄÄRAMISE MEETOD)				
0070	MILLEST: ÄRIÜHINGUD – ERIOTSTARBELISED LAENUD (K.A RISKIKAALU MÄÄRAMISE MEETOD)				
0080	MILLEST: ÄRIÜHINGUD – VKED				
0085	MILLEST: ÄRIÜHINGUD – OSTETUD NÕUDED				
0090	JAENÕUDED				
0100	MILLEST JAENÕUDED – TAGATUD VKEDE ELAMUKINNISVARAGA				
0110	MILLEST JAENÕUDED – TAGATUD MITTE-VKEDE ELAMUKINNISVARAGA				
0120	MILLEST JAENÕUDED – KVALIFITSEERUVAD UUENEVAD				
0125	MILLEST: JAENÕUDED – OSTETUD NÕUDED				
0130	MILLEST JAENÕUDED – MUUD VKEDEGA SEOTUD				
0131	MILLEST JAENÕUDED – MUUD VKEDEGA SEOTUD – TAGATUD ÄRIKINNISVARAGA				
0140	MILLEST JAENÕUDED – MUUD MITTE-VKEDEGA SEOTUD				
0141	MILLEST JAENÕUDED – MUUD MITTE-VKEDEGA SEOTUD – TAGATUD ÄRIKINNISVARAGA				
0150	OMAKAPITAL				
0155	INVESTEERIMISFONDID				
0160	MUUD KREDIIDI ISELOOMUGA KOHUSTUSETA VARAD				
0170	KOKKU				

C 09.04 – RIIKIDE VASTUTSÜKLILISE KAPITALIPUHVRI ARVUTAMISEL JA FINANTSINSTITUTSIOONIPÕHISE VASTUTSÜKLILISE KAPITALIPUHVRI MÄÄRA ARVUTAMISEL ASJAKOHASTE KREDIIDIRISKI POSITSIOONIDE JAOTUS (CCB)				
Riik:				
	Summa 0010	Protsent 0020	Kvalitatiivne teave 0030	
Asjakohased krediidiriski positsioonid – krediidirisk				
0010			Riskipositsiooni väärtus standardmeetodi kohaselt	
0020			Riskipositsiooni väärtus siseriingute meetodi kohaselt	
Asjakohased krediidiriski positsioonid – tururisk				
0030			Kauplemisportfelli kuuluvate pikkade ja lühikeste riskipositsioonide summa standardmeetodi puhul	
0040			Kauplemisportfelli kuuluvate riskipositsioonide väärtus sisemudelitel puhul	
Asjakohased krediidiriski positsioonid – väärtapaberistamine				
0055			Kauplemisportfelli kuuluvate väärtapaberistamise positsioonide riskipositsiooni väärtus	
Omavahendite nõuded ja kaalud				
0070			OMAVAHENDITE NÕUDED KOKKU VASTUTSÜKLILISE KAPITALIPUHVRI PUHUL	
0080			Asjakohaste krediidiriski positsioonide omavahendite nõuded – krediidirisk	
0090			Asjakohaste krediidiriski positsioonide omavahendite nõuded – tururisk	
0100			Asjakohaste krediidiriski positsioonide omavahendite nõuded – kauplemisportfelli kuuluvad väärtapaberistamise positsioonid	
0110			Omavahendite nõuete kaalud	
Vastutsüklilise kapitalipuhvri määrad				
0120			Määratud asutuse kehtestatud vastutsüklilise kapitalipuhvri määr	
0130			Finantsinstitutsiooni riigi suhtes kohaldatav vastutsüklilise kapitalipuhvri määr	
0140			Finantsinstitutsioonipõhise vastutsüklilise kapitalipuhvri määr	
2 % kühmise kasutamine				
0150			2 % kühmise kasutamise üldise krediidiriskipositsiooni puhul	
0160			2 % kühmise kasutamise kauplemisportfelli kuuluva riskipositsiooni puhul	

C 10.01 – KREDIIDIRISK: OMAKAPITAL – SISEREITINGUTE MEETODI KOHASED KAPITALINOUD (CR EQU IRB 1)													
		SISEREITINGUTE SKAALA	ESMANE RISKIPOSITSIOON ENNE ÜMBERHINDLUSTE GURITE KOHALDAMIST	KREDIIDIRISKI MAANDAMISE TEHNIKAD, MILLEL ON RISKIPOSITSIOONILE ASENDUSMÕJU					RISKIPOSITSIOONI VÄÄRTUS	MILLES: BILANSIVÄLISED KIRJED	RISKIPOSITSIOONI DEGA KAALUTUD KESKMINE MAKSEVIIVITUSE TINGITUD KAHJUMÄÄR (%)	RISKIGA KAALUTUD VARA	MEMOKIRJE:
				KAUDNE KREDIIDIRISKI KAITSE		KREDIIDIRISKI MAANDAMISE TEHNIKATE KOHALDAMISEST TULENEV RISKIPOSITSIOONI ASENDAMINE							
				(-) GARANTIID	(-) KREDIIDITULETISI INSTRUMENDID	(-) KOGUVÄLJAVO OL							
0010	SISEREITINGUTE MEETODI KOHASED OMAKAPITALI INVESTEERINGUD KOKKU	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0070	0080	Vormiga CA seotud lahter	0090	OODATAV KAHJU
0020	RISKIPARAMEETRI TEL PÕHINEV MEETOD: KOKKU												
0050	LIHTSUSTATUD RISKIKAALU MEETOD: KOKKU												
0060	LIHTSUSTATUD RISKIKAALU MEETODI KOHASE KOGURISKIPOSITSIOONI JAOTUS RISKIKAAJUDE LÕIKES												
0070	RISKIKAAL: 190 % 290% 370%												
0080													
0090													
0100	SISEMUDELITEL PÕHINEV MEETOD												
0110	OMAKAPITALI INVESTEERINGUD, MILLE SUHTES KOHALDATAKSE RISKIKAALUSID												

C 10.02 – KREDIIDIRISK: OMAKAPITAL – SISEREITINGUTE MEETODI KOHASED KAPITALINÕUDED. RISKIPARAMEEETRITEL PÕHINEVA MEETODI KOHASE KOGURISKIPOSITSIOONI JAOTUS VÕLGNIKU REITINGUKLASSIDE LÕIKES (CR EQU IRB 2)										
VÕLGNIKU REITINGUKLASS (REA TUNNUS)	SISEREITINGUTE SKAALA	ESMANE RISKIPOSITSIOON ENNE ÜMBERHINDLUSTE GURITE KOHALDAMIST	KREDIIDIRISKI MAANDAMISE TEHNIKAD, MILLEL ON RISKIPOSITSIOONILE ASENDUSMÕJU				RISKIPOSITSIOONI VÄÄRTUS	RISKIPOSITSIOONI DEGA KAALUTUD KESKMINE MAKSEVIIVITUSEST TINGITUD KAHJUMÄÄR (%)	RISKIGA KAALUTUD VARA	MEMOKIRJE:
			KAUDNE KREDIIDIRISKI KAITSE	KREDIIDIRISKI MAANDAMISE TEHNIKATE KOHALDAMISEST TULENEV RISKIPOSITSIOONI ASENDAMINE						
				(–) GARANTIID	(–) KREDIIDITULETISI INSTRUMENDID	(–) KOGUVÄLJAVO OL				
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	

C 11.00 – ARVELDUS-/ÜLEKANDERISK (CR SETT)					
	ARVELDAMATA TEHINGUD ARVELDUSHINNAS	ARVELDAMATA TEHINGUTEST TULENEVA HINNAVAHE RISKIPOSITSIOON	OMAVAHENDITE NÕUDED	ARVELDUSRISKI KOGURISKIPOSITSIOO N	
	0010	0020	0030	0040	
				Vormiga CA seotud lahter	
0010	Kauplemisportfellivälised arveldamata tehingud kokku				
0020	Kuni 4 päeva arveldamata tehingud (tegur 0 %)				
0030	5–15 päeva arveldamata tehingud (tegur 8 %)				
0040	16–30 päeva arveldamata tehingud (tegur 50 %)				
0050	31–45 päeva arveldamata tehingud (tegur 75 %)				
0060	46 päeva või rohkem arveldamata tehingud (tegur 100 %)				
0070	Kauplemisportfelli arveldamata tehingud kokku				
0080	Kuni 4 päeva arveldamata tehingud (tegur 0 %)				
0090	5–15 päeva arveldamata tehingud (tegur 8 %)				
0100	16–30 päeva arveldamata tehingud (tegur 50 %)				
0110	31–45 päeva arveldamata tehingud (tegur 75 %)				
0120	46 päeva või rohkem arveldamata tehingud (tegur 100 %)				

ISTE KOHTA (SEC Details)				C 14.00 – ÜKSIKASJALIK TEAVE VÄÄRTPÄBERISTAMISTE KOHTA (SEC Details)												C 14.00 – ÜKSIKASJALIK TEAVE VÄÄRTPÄBERISTAMISTE KOHTA (SEC Details)																	
VÄÄRTPÄBERISTAMISTE HESKPOISTEKOONID				VÄÄRTPÄBERISTAMISTE STRUKTUUR												VÄÄRTPÄBERISTAMISTE STRUKTUUR																	
MAKSIV KASJALIK KASJALIK KASJALIK	KASJALIK KASJALIK KASJALIK	KASJALIK KASJALIK KASJALIK	KASJALIK KASJALIK KASJALIK	MEMORAND				KASJALIK KASJALIK KASJALIK				KASJALIK KASJALIK KASJALIK				KASJALIK KASJALIK KASJALIK				KASJALIK KASJALIK KASJALIK				KASJALIK KASJALIK KASJALIK									
				MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK	MAKSIV KASJALIK KASJALIK							
0201	0202	0203	0204	0210	0211	0212	0222	0223	0225	0230	0231	0232	0240	0241	0242	0250	0251	0252	0254	0255	0260	0265	0270	0275	0280	0285	0290	0291	0300	0310	0312	0313	0314

C 34.01 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: TULETISINSTRUMENTIDEGA TEGELEMISE MAHUD (CCR 1)													
	1. KUU				2. KUU				3. KUU				KVALITATIIVNE TEAVE
	PIKAD TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	LÜHIKESED TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	KOKKU	PIKAD TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	LÜHIKESED TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	KOKKU	PIKAD TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	LÜHIKESED TULETISINSTRUMENTIDE POSITSIOONID	KOKKU				
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090				
0010	Tuletisinstrumentidega tegelemise mahud												
0020	Bilansilised ja bilansivälised tuletisinstrumendid												
0030	(–) Kreditituletisinstrumendid, mida peetakse sisemisteks riskimaandusteks kauplemisportfellivälise krediidiriski positsioonide suhtes												
0040	Varad kokku												
0050	Protsent koguvarast												
ERANDID VASTAVALT MÄÄRUSE (EL) NR 575/2013 ARTIKLI 273a LÕIKELE 4													
0060	Kas Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 273a lõike 4 tingimused (sh pädeva asutuse nõusolek) on täidetud?												
0070	Konsolideeritud tasandi riskipositsioonide väärtuste arvutamise meetod												

C 34.02 VASTASPOOLE KREDIDIRISK: VASTASPOOLE KREDIDIRISKILE AVATUD POSITSIOONID METODITI (CCR 2)														
Riskid on 0.000000														
METOD	VASTASPOOLET AVAV	TÄHTSUSLIK AVAV	NETO AVAV	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK	PÄRASENI TÄHTSUSLIK TÄHTSUSLIK
0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000
0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001	0001
0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002	0002
0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003	0003
0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004	0004
0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005	0005
0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006	0006
0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007	0007
0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008	0008
0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009	0009
0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010
0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011	0011
0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012	0012
0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013	0013
0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014	0014

C 34.03 VASTASPOOLE KREDIIDIRISKILE AVATUD POSITSIOONID, MILLELE KOHALDATAKSE STANDARDMEETODIT VASTASPOOLE KREDIIDIRISKI LIHTSUSTATUD STANDARDMEETOD (CCR 3)									
Vastaspoolse krediidiriski meetod									
RISKIKATEGORIA									
VALUTA		PÄRMI TEEME VALUTA		TEHINGUTE ARV		TINGLUSKUD SUMMA		PRAEGUNE TURUVÄÄRTUS, POSITIIVNE	
0010		0020		0030		0040		0050	
KOKU									
0010									
0020									
0030									
0040									
0050									
INTRESSIRISK									
0060									
0070									
0080									
0090									
0100									
0110									
0120									
VALUTARISK									
0130									
0140									
0150									
0160									
0170									
0180									
0190									
KREDIIDIRISK									
0200									
0210									
0220									
0230									
0240									
AUSTAVALISK									
0250									
0260									
0270									
0280									
0290									
0300									
0310									
0320									
0330									
0340									
0350									
0360									
0370									
0380									
0390									
0400									
0410									
0420									
0430									
0440									
0450									
0460									
0470									
0480									
0490									
0500									
0510									
0520									
0530									
0540									
0550									
0560									
0570									
0580									
0590									
0600									
0610									
0620									
0630									
0640									
0650									
0660									
0670									
0680									
0690									
0700									
0710									
0720									
0730									
0740									
0750									
0760									
0770									
0780									
0790									
0800									
0810									
0820									
0830									
0840									
0850									
0860									
0870									
0880									
0890									
0900									
0910									
0920									
0930									
0940									
0950									
0960									
0970									
0980									
0990									
1000									

C 34.04 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: VASTASPOOLE KREDIIDIRISKILE AVATUD POSITSIOONID, MILLELE						
RISKIKATEGOORIAD		TEHINGUTE ARV	TINGLIKUD SUMMAD	PRAEGUNE TURUVÄÄRTUS, POSITIIVNE	PRAEGUNE TURUVÄÄRTUS, NEGATIIVNE	VÕIMALIK TULEVANE RISKIPOSITSIOON
0010	KOKKU	0010	0020	0030	0040	0050
0020	INTRESSIRISK					
0030	VALUUTARISK					
0040	KREDIIDIRISK					
0050	AKTSIARISK					
0060	KAUBARISK					
0070	millest: elekter					

C 34.05 VASTASPOOLE KREDIIRISKILE AVATUD POSITSIIONID, MILLELE KOHALDATAKSE SISEMUEDELI MEETODIT (IMM) (CCR 5)														
INSTRUMENDID			VÕHMENDUSTAGATISERGA						VÕHMENDUSTAGATISETA					
			TINGLIKUD SUMMAAD	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS, POSITIIVNE	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS, NEGATIIVNE	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS RISKIPOSTS IDON	TEGLIK K ODAT VNE RISKIP OSTS IDON	STRESSIOOL UORRA ODAT VNE RISKIP OSTS IDON	RISKIPOSTS IDON	TINGLIKUD SUMMAAD	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS POSITIIVNE	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS NEGATIIVNE	PRAGUNE TURUVÄÄRTUS RISKIPOSTS IDON	TEGLIK K ODAT VNE RISKIP OSTS IDON
0010	KOKKU		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0020		millest: spetsiaalse korraldusotsuse												
0030		Tasakaalustatud portfelli riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0040		Tasakaalustatud portfelli riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0050		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0060		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0070		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0080		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0090		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0100		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0110		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0120		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0130		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0140		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0150		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0160		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0170		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0180		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0190		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0200		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0210		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0220		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												
0230		Intressiriski riskid, millele kohaldatakse krediidiriski standardmeetodit												

C 34.06 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: 20 SUURIMAT VASTASPOOLT (CCR 6)													
NIMI	KOOD	KOODI LIIK	RIIKLIK KOOD	VASTASPOOLE SEKTOR	VASTASPOOLE OLE LIIK	VASTASPOOLE RESIDENTSUS	TEHINGUTE ARV	TINGLIKUD SUMMAD	PRAEGUNE TURUVÄÄRTUS, POSITIIVNE	PRAEGUNE TURUVÄÄRTUS, NEGATIIVNE	RISKIPOSITSI OONI VÄÄRTUS PÄRAST KREDIIDIRISKI MAANDAMIST	RISKIPOSITSI OONI VÄÄRTUS	RISKIGA KAALUTUD VARA
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

C 34.07 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: SISEREITINGUTE MEETOD – VASTASPOOLE
KREDIIDIRISKILE AVATUD POSITSIOONID RISKIPOSITSIOONI KLASSITI JA MAKSEVIIVITUSE
TÕENÄOSUSETI (CCR 7)

Sisereitingute meetodi kohane riskipositsiooni klass
makseviivitusest tingitud kahjumäär ja/või ümberhindlustegurite sisehinnangud:

Makseviivituse tõenäosuse skaala	Riskipositsio oni väärtus	Riskipositsi oonidega kaalutud keskmise makseviivit use tõenäosus (%)	Võlgnike arv	Riskipositsi oonidega kaalutud keskmise makseviivit usest tingitud kahjumäär (%)	Riskipositsioo nidega kaalutud keskmise tähtaeg (aastates)	Riskiga kaalutud vara	Riskiga kaalutud vara tihedus
0010	0,00–<0,15	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0020	0,00–<0,10						
0030	0,10–<0,15						
0040	0,15–<0,25						
0050	0,25–<0,50						
0060	0,50–<0,75						
0070	0,75–<2,50						
0080	0,75–<1,75						
0090	1,75–<2,5						
0100	2,50–<10,00						
0110	2,50–<5,00						
0120	5,00–<10,00						
0130	10,00–<100,00						
0140	10,00–<20,00						
0150	20,00–<30,00						
0160	30,00–<100,00						
0170	100,00 (makseviivitus)						
0180	Kokku						

C 34.08 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: MIDA SISALDAB VASTASPOOLE KREDIIDIRISKILE AVATUD POSITSIOONIDE TAGATIS (CCR 8)														
Tagatise liik	Tulefinstrumentidega tehtud tehingutes kasutatatud tagatis						Väärtpaberite kaudu finitseerimise tehingutes kasutatud tagatis							
	Saadud tagatise õiglase väärtus			Antud tagatise õiglase väärtus			Saadud tagatise õiglase väärtus			Antud tagatise õiglase väärtus			Eraldamata	
	Eraldatud			Eraldamata			Eraldatud			Eraldamata			Eraldamata	
	Alustamise tagatis	Muutuvtagatis		Alustamise tagatis	Muutuvtagatis		Alustamise tagatis	Muutuvtagatis		Alustamise tagatis	Muutuvtagatis		Alustamise tagatis	Muutuvtagatis
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010														
0020														
0030														
0040														
0050														
0060														
0070														
0080														
0090														
Kokku														

C 34.09 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: KREDIIDITULETISINSTRUMENTIDE RISKIPOSITSIOONID (CCR 9)					
Tooteliik	TINGLIKUD SUMMAD		ÕIGLASED VÄÄRTUSED		
	OSTETUD KREDIIDIRISKI KAITSE	MÜÜDUD KREDIIDIRISKI KAITSE	OSTETUD KREDIIDIRISKI KAITSE	MÜÜDUD KREDIIDIRISKI KAITSE	
	0010	0020	0030	0040	
0010 Ühe alusvaraga krediidiriski vahetustehingud					
0020 Indeksipõhised krediidiriski vahetustehingud					
0030 Kogutulu vahetustehingud					
0040 Krediidioptsioonid					
0050 Muud krediidituletisinstrumendid					
0060 Kokku					
ÕIGLASE VÄÄRTUSE JAOTUS					
0070 Positiivne õiglase väärtus (vara)					
0080 Negatiivne õiglase väärtus (kohustus)					

C 34.10 VASTASPOOLE KREDIIRISK: KESKSETE VASTASPOOLTEGA SEOTUD RISKIPOSITSIIONID (CCR 10)				
		RISKIPOSITSIIONI VÄÄRTUS	RISKIGA KAALUTUD VARA	
0010	Nõuetele vastavate kesksete vastaspooltega seotud riskipositsioonid (kokku)	0010	0020	
0020	Nõuetele vastavate kesksete vastaspoolte juures toimuvate tehingute riskipositsioonid (v.a alustamise tagatis ja sissemaksed tagatisfondi), millest:			
0030	i) börsivälised tuletisinstrumendid			
0040	ii) börsil kaubeldavad tuletisinstrumendid			
0050	iii) väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud			
0060	iv) tasaaarvestatavate tehingute kogum, milles toodetevaheline tasaaarvestus on heaks kiidetud			
0070	Eraldatud alustamistagatis			
0080	Eraldamata alustamistagatis			
0090	Eelrahastatud sissemaksed tagatisfondi			
0100	Rahastamata sissemaksed tagatisfondi			
0110	Teiste kesksete vastaspoolte kui nõuetele vastavate seotud riskipositsioonid (kokku)			
0120	Teiste kesksete vastaspoolte kui nõuetele vastavate juures toimuvate tehingute riskipositsioonid (v.a alustamise tagatis ja sissemaksed tagatisfondi), millest:			
0130	i) börsivälised tuletisinstrumendid			
0140	ii) börsil kaubeldavad tuletisinstrumendid			
0150	iii) väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud			
0160	iv) tasaaarvestatavate tehingute kogum, milles toodetevaheline tasaaarvestus on heaks kiidetud			
0170	Eraldatud alustamistagatis			
0180	Eraldamata alustamistagatis			
0190	Eelrahastatud sissemaksed tagatisfondi			
0200	Rahastamata sissemaksed tagatisfondi			

C 34.11 VASTASPOOLE KREDIIDIRISK: VASTASPOOLE KREDIIDIRISKILE AVATUD RISKIGA KAALUTUD VARA VOOARUANDED SISEMUDELI MEETODI KOHASELT (CCR 11)			
		RISKIGA KAALUTUD VARA	
		KVARTALI VOOD	AASTA VOOD
		0010	0020
0010	Riskiga kaalutud vara eelmise aruandeperioodi lõpus		
0020	Vara suurus		
0030	Vastaspoolte krediitlikvaliteet		
0040	Mudeli värskendused (ainult sisemudeli meetod)		
0050	Metoodika ja põhimõte (ainult sisemudeli meetod)		
0060	Omandamised ja vöörandamised		
0070	Valuuta liikumine		
0080	Muu		
0090	Riskiga kaalutud vara vaadeldava aruandeperioodi lõpus		

C 16.01 – OPERATSIOONIRISK – Omavahendite nõuded (OPR OF)						
		Väärtus	millest: üksuste või tegevuste ühinemistest või omandamistest tingitud korrigeerimised	(üksuste või tegevuste võõrandamisest tingitud korrigeerimised)	Omavahendite nõuded	Riskipositsioon
0010	Majandusnäitaja komponent ja alternatiivne standardmeetod	0010	0020	0030	0040	0050
0020	Majandusnäitaja					
0030	Intressi-, liisingu- ja dividendikomponent					
0040	Intressi-, liisingu- ja dividendikomponent seoses üksiku finantsinstitutsiooni / konsolideerimisgrupiga (v.a artikli 314 lõikes 3 käsitletud üksused)					
0050	Intressi-, liisingu- ja dividendikomponent artikli 314 lõikes 3 käsitletud üksuste puhul					
0060	Teenuste komponent					
0070	Finantskomponent					
0080	Alternatiivne standardmeetod artikli 314 lõike 4 alusel (jaepangandus)					
0090	Alternatiivne standardmeetod artikli 314 lõike 4 alusel (ärirangandus)					
0100	Memokirje: intressi-, rendi- ja dividendikomponent, mis on seotud konkreetse finantsinstitutsiooni / konsolideerimisgrupiga (sealhulgas artikli 314 lõike 3 kohaldamisalasse kuuluvad üksused)					
Muu teave						
0110	Finantskomponendi arvutamiseks kasutatud meetod					
0120	Muud tegevuskulud					

C 17.02 – OPERATSIOONIRISK: SUURED KAHJUJUHTUMID (OPR DETAILS 2)																					
Juhtumi kood	Arvestuspäev	Toimumispäev	Avastamispäev	Juhtumiliik	Brutokahju [B]	Brutokahju [B]	Brutokahju [B]	BRUTOKAHJU ÄRILINDE LÕIKES										Kood	Koodi liik	Äriüksus	Kirjeldus
								Finantsnõustamine [CF]	Kauplemis- ja tsükli müük [TS]	Jaekliendimis- ja kaadlerius [RBR]	Aripangandus [CB]	Jaepangandus [RB]	Maksete ja arveidused [PS]	Hoidmistekandused [AS]	Varahaldus [AW]	Ettevõtte ülene [CT]	Juridilise isiku nimi				
Read	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0181	0185	0190	0200
...																					

C 18.01 – TURURISK: LIHTSUSTATUD STANDARDMEETODI KOHANE KAUBELDAVATE VÖLAINSTRUMENTIDE POSITSIOONIRISK (MKR SSA TDI)										
Valuuta:										
	POSITSIOONID					POSITSIOONID, MILLE SUHTES KOHALDATAKSE OMAVÄÄRUSNÕUET	OMAVÄHENDITE NÕUDED ENNE KORREGIIRIMISTEGURITE KOHALDAMIST	KOGURISKIPOSITSIOON		
	KÕIK POSITSIOONID		NETOPOSITSIOONID							
	PIKAD	LÜHIKESED	LÜHIKESED	PIKAD	LÜHIKESED					
0010	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	Võnniga CA2 seadud lahter		
KAUPEMISPORTFELLI KUULUVAD KAUBELDAVAD VÖLAINSTRUMENDID										
0010	Üldrisk									
0011	Tuletisinstrumendid									
0012	Muud varad ja kohustused									
0013										
0020	Läpikäitajaal põhinev meetod									
0030	Tsoon 1									
0040	0 ≤ 1 kuu									
0050	> 1 ≤ 3 kuud									
0060	> 3 ≤ 6 kuud									
0070	> 6 ≤ 12 kuud									
0080	Tsoon 2									
0090	> 1 ≤ 2 (1,9 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0120	Tsoon 3									
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0190	> 12,0 ≤ 20,0 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0200	> 20 kui kupongimäär on alla 3 %) aastat									
0210	Kestusel põhinev meetod									
0220	Tsoon 1									
0230	Tsoon 2									
0240	Tsoon 3									
Spetsiifiline risk										
0250										
0251	Omavahendite nõue muude kui väärtpaberistamise võlainstrumentide puhul									
0260	Tabel 1 esimese kategooria alla kuuluvad võlainstrumendid									
0270	Tabel 1 teise kategooria alla kuuluvad võlainstrumendid									
0280	Järelejälnud kehtivusaajaga ≤ 6 kuud									
0290	Järelejälnud kehtivusaajaga > 6 kuud ja ≤ 24 kuud									
0300	Järelejälnud kehtivusaajaga > 24 kuud									
0310	Tabel 1 komanda kategooria alla kuuluvad võlainstrumendid									
0320	Tabel 1 neljanda kategooria alla kuuluvad võlainstrumendid									
0321	Reitingu saanud n-arvu järjekohaga makseviivituse jüru tagamise krediidituletisinstrumendid									
0325	Omavahendite nõue väärtpaberistamise instrumendite puhul									
0330	Omavahendite nõue korrelatsiooni põhineva kauplemisportfelli puhul									
0350	Lisandatud optsoonide puhul (muud riskid kui delta risk)									
0360	Lisustatud meetod									
0370	Täiustatud dellameetod – lisandatud gamma riski puhul									
0380	Täiustatud dellameetod – lisandatud voga riski puhul									
0385	Täiustatud dellameetod – mittepeidetud optsoonid ja ostulahted									
0390	Stenaariumi maatriksmeetod									

C 21.01 – TURURISK: LIHTSUSTATUD STANDARDMEETODI KOHANE OMAKAPITALIINSTRUMENTIDE POSITSIOONIRISK (MKR SSA EQU)							
Riigisene turg:							
	POSITSIOONID					OMAVAHENDITE NOUDED ENNE KORRIGEERIMISTEG URITE KOHALDAMIST	KOGURISKIPOSITSIOON
	KÕIK POSITSIOONID		NETOPOSITSIOONID				
	PIKAD	LÜHIKESED	PIKAD	LÜHIKESED			
				POSITSIOON ID, MILLE SUHTES KOHALDATA KSE OMAVAHEND ITE NOUET			
0010	0010	0020	0030	0040	0050	0070	
KAUPELEMISPORTFELLI KUULUVAD OMAKAPITALI INSTRUMENTID							
0010							Vormiga CA seotud lahter
0020	Üldrisk						
0021	Tuletisinstrumentid						
0022	Muud varad ja kohustused						
0030	Börsil kaubeldavad aktsiaindeksifutuurid, mis on hästi hajutatud ja mille suhtes kohaldatakse erimeetodit						
0040	Muud omavahendite instrumentid, kui börsil kaubeldavad aktsiaindeksifutuurid, mis on hästi hajutatud						
0050	Spetsiifiline risk						
0090	Lisanõuded optioonide puhul (muud riskid kui deltariisk)						
0100	Lihtsustatud meetod						
0110	Täiustatud deltameetod – lisanõuded gammariski puhul						
0120	Täiustatud deltameetod – lisanõuded vegariski puhul						
0125	Täiustatud deltameetod – mittepidevad optioonid ja ostutähed						
0130	Stsenaariumi maatriksmeetod						

C 22.01 – TURURISK: LIHTSUSTATUD STANDARDMEETODI KOHANE VALUUTARISK (MKR SSA FX)										
		KÕIK POSITSIOONID		NETOPOSITSIOONID		POSITSIOONID, MILLE SUHTES KOHALDATAKSE OMAVAHENDITE NÕUET (Sealhulgas selliste muus kui aruandlusvaluutas olevate tasakaalustamata positsioonide ümberjaotamine, mille suhtes kohaldatakse tasakaalustatud positsioonide erikäsitlemist)			OMAVAHENDITE NÕUDED ENNE KORRIGEERIMISTE GURITE KOHALDAMIST	KOGURISKIPOSITSIOON
		PIKAD	LÜHIKESED	PIKAD	LÜHIKESED	PIKAD	LÜHIKESED	TASAKAALUSTATUD		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0010	KOGUPOSITSIOONID									Vormiga CA seotud lahter
0020	Tugeva korrelatsiooniga valuutad									
0025	Millest: aruandlusvaluuta									
0030	Kõik muud valuutad (sh investeerimisfondid, keda käsitatakse eri valuutadena)									
0040	Kuld									
0050	Lisanõuded optsioonide puhul (muud riskid kui deltariisk)									
0060	Lihtsustatud meetod									
0070	Täiustatud deltameetod – lisanõuded gammariiski puhul									
0080	Täiustatud deltameetod – lisanõuded vegaariiski puhul									
0085	Täiustatud deltameetod – mittepidevad optsioonid ja ostutähed									
0090	Stsenaariumi maatriksmeetod									
KOGURISKIPOSITSIOONIDE (SEALHULGAS ARUANDLUSVALUUTA) JAOTUS RISKIPOSITSIOONI LIIKIDE LÕIKES										
0100	Muud varad ja kohustused, mis ei ole bilansivälised kirjed ega tuletisinstrumendid									
0110	Bilansivälised kirjed									
0120	Tuletisinstrumendid									
Memokirjed: VALUUTAPOSITSIOONID										
0130	Euro									
0140	Lekk									
0150	Argentina peeso									
0160	Austraalia dollar									
0170	Brasiilia reaal									
0180	Bulgaaria leev									
0190	Kanada dollar									
0200	Tšehhi kroon									
0210	Taani kroon									
0220	Egiptuse nael									
0230	Inglise nael									
0240	Ungari forint									
0250	Jaapani jeen									
0280	Denaar									
0290	Mehhiko peeso									
0300	Poola zlott									
0310	Rumeenia leu									
0320	Vene rubla									
0330	Serbia dinaar									
0340	Rootsi kroon									
0350	Šveitsi frank									
0360	Türgi liir									
0370	Grivna									
0380	USA dollar									
0390	Islandi kroon									
0400	Norra kroon									
0410	Hongkongi dollar									
0420	Uus Taiwani dollar									
0430	Uus-Meremaa dollar									
0440	Singapuri dollar									
0450	Korea vonn									
0460	Renminbi-jüaan									
0470	Muu									

C 23.01 – TURURISK: LIHTSUSTATUD STANDARDMEETODITE KOHASED KAUBARISKIPOSITSIOONID (MKR SSA COM)									
		KÕIK POSITSIOONID		NETOPOSITSIOONID			POSITSIOONID, MILLE SUHTES KOHALDATAKSE OMAVAHEHENDITE NÕUET	OMAVAHEHENDITE NÕUDED ENNE KORRIGEERIMIS TEGURITE KOHALDAMIST	KOGURISKIPOSITSIOON
		PIKAD	LÜHIKESED	PIKAD	LÜHIKESED				
0010	KAUBAPOSITSIOONID KOKKU	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	Vormiga CA seotud lahter
0020	Väärismetallid (v.a kuld)								
0030	Mitteväärismetallid								
0040	Põllumajanduskaubad								
0050	Muud								
0060	Millest energiatooted (nafta, gaas)								
0070	Lõpptähtajal põhinev meetod								
0080	Laiendatud lõpptähtajal põhinev meetod								
0090	Lihtsustatud meetod: Kõik positsioonid								
0100	Lisanõuded optsoonide puhul (muud riskid kui deltariisk)								
0110	Lihtsustatud meetod								
0120	Täiustatud deltameetod – lisanõuded gammariiski puhul								
0130	Täiustatud deltameetod – lisanõuded vegariiski puhul								
0135	Täiustatud deltameetod – mittepeidevad optsoonid ja ostutähed								
0140	Stsenaariumi maatriksmeetod								

[illegible]

C 32.01 – Usaldusväärne hindamine: õiglases väärtuses hinnatavad varad ja kohustused (PRUVAL 1)														
						ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD JA KOHUSTUSED		AVAD VARAD JA KOHUSTUSED, MIS ON VÄLJA JÄETUD, KUNA NEEDE OSALISELT MÕJUTAVAD ESIMISE					ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD JA KOHUSTUSED, MIDA ON ARVESSE VÕETUD ARTIKLI 4 LÕIKE 1 KOHASE KÜNNISE ARVUTAMISEL	
						ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD JA KOHUSTUSED	MILLES- KAUPLEMISPORT FELL	TÄIELIKULT VASTAVUSES OLEVAD	RISKIMAANDAMIS E ARVESTUS	USALDATAVUSFILT RID	MUU	MÄRKUSED MUUDE POSTITUSPOHILISE KOHTA	MILLES- KAUPLEMISPORT FELL	
0010	1	ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD JA KOHUSTUSED KOKKU				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0020	1.1	ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD KOKKU												
0030	1.1.1	KAUPELMEISEKS HOITAVAD FINANTSVARAD												
0040	1.1.2	KAUPELMEISEL KASUTATAVAD FINANTSVARAD												
0050	1.1.3	KOHUSTUSTIKULT ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARJUNDE MÕDETAVAD FINANTSVARAD, MIDA EI KASUTATA KAUPLEMISEL												
0060	1.1.4	FINANTSVARAD ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARJUNDE												
0070	1.1.5	ÕIGLASES VÄÄRTUSES LÄBI MUU KOONDKASUMI MÕDETUD FINANTSVARAD												
0080	1.1.6	ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARJUNDE MÕDETAVAD FINANTSVARAD, MIDA EI KASUTATA KAUPLEMISEL JA MIS EI OLE TULETISINSTRUMENDID												
0090	1.1.7	ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARJUNDE MÕDETAVAD FINANTSVARAD, MIDA EI KASUTATA KAUPLEMISEL JA MIS EI OLE TULETISINSTRUMENDID												
0100	1.1.8	MUUD FINANTSVARAD, MIDA EI KASUTATA KAUPLEMISEL JA MIS EI OLE TULETISINSTRUMENDID												
0110	1.1.9	TULETISINSTRUMENDID - RISKIMAANDAMISE ARVESTUS												
0120	1.1.10	MAANDATAVATE INSTRUMENTIDE ÕIGLASE VÄÄRTUSE MUUTUSED PORTFELLI INTRESSIRISKI MAANDAMISEL												
0130	1.1.11	TUTARETTEVÕTJATESSE, ÜHISETTEVÕTJATESSE JA SIDUSETTEVÕTJATESSE TEHTUD INVESTEERINGUD												
0140	1.1.12	(-) ÕIGLASES VÄÄRTUSES KAJASTATUD KAUPLEMISEKS HOITAVATE VARADE VÄÄRTUSKÄRPED												
0142	1.1.13	MUUD VARAD												
0143	1.1.14	MÜÜGIKS HOITAVAD PÕHIVARAD JA MÜÜGIGRUPID												
0150	1.2	ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD KOHUSTUSED KOKKU												
0160	1.2.1	KAUPELMEISEKS HOITAVAD FINANTSKOHUSTUSED												
0170	1.2.2	KAUPELMEISEL KASUTATAVAD FINANTSKOHUSTUSED												
0180	1.2.3	FINANTSKOHUSTUSED ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARJUNDE												
0190	1.2.4	TULETISINSTRUMENDID - RISKIMAANDAMISE ARVESTUS												
0200	1.2.5	MAANDATAVATE INSTRUMENTIDE ÕIGLASE VÄÄRTUSE MUUTUSED PORTFELLI INTRESSIRISKI MAANDAMISEL												
0210	1.2.6	ÕIGLASES VÄÄRTUSES KAJASTATUD KAUPLEMISEL KASUTATAVATE KOHUSTUSTE VÄÄRTUSKÄRPED												
0220	1.2.7	MUUD KOHUSTUSED												
0230	1.2.8	KOHUSTUSED, MIS KUULUVAD MÜÜGIKS HOITAVAKS LIIGITATUD MÜÜGIGRUPPIDESE												

C 32.03 – Usaldusväärne hindamine: mudeliriskiga seotud
AVA (PRUVAL 3)

JÄRJENUM BER	MUDEL	RISKIKATE GOORIA	TOODE	VAADELDA VUS	MUDELIRI SKIGA SEOTUD AVA	MILLET:		2. MEETODI KOHASEL T	ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVAD VARAD JA KOHUSTUSED		SÕLTUMA TU HINNAKO NTROLLI KOHANE ERINEVUS (VÄLJUND ITE TESTIMIN E)	SÕLTUMA TU HINNAKO NTROLLI KATVUS (VÄLJUND ITE TESTIMIN E)	ÕIGLASE VÄÄRTUSE KORRIGEERIMISED			ESIMESE PÄEVA KASUM JA KAHJUM
						MILLET: ARVUTATUD EKSPERDIPÕHISE MEETODI KOHASELT	MILLET: ARVUTATUD AGREGEERITUD 2. MEETODI KOHASELT		ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAV AD VARAD KOHUSTUSE D	ÕIGLASES VÄÄRTUSES HINNATAVA D			MUDELIR ISK LÕPETAMIN E	ENNETÄHTA EGNE LÕPETAMIN E		
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	

C 32.04 – Usaldusväärne hindamine: kontsentreeritud positsioonidega seotud AVA (PRUVAL 4)										
JÄRJENUM BER	RISKIKATEGO ORIA	TOODE	ALUSVARA	KONTSENTEERITU D POSITSIOONI SUURUS	SUURUSMÕÖT	TURUVÄÄRTUS	USALDUSVÄÄ RNE VÄLJUMISPER IOOD	KONTSENTEER RITUD POSITSIOONI DEGA SEOTUD AVA	KONTSENTEER ITUD POSITSIOONI ÕIGLASE VÄÄRTUSE KORRIGEERIMI NE	SÕLTUMATU HINNAKONTROLLI KOHANE ERINEVUS
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 35.01 – VIIVISNÕUETEST TINGITUD KAHJUMI KATMINE: VIIVISNÕUETEGA SEOTUD MAHAARVAMISTE ARVUTAMINE (NPE LC1)																							
		Viivisnõudeks liigitamise hetkest möödunud aeg																					
		<= 1 aasta		> 1 aasta <= 2 aastat		> 2 aastat <= 3 aastat		> 3 aastat <= 4 aastat		> 4 aastat <= 5 aastat		> 5 aastat <= 6 aastat		> 6 aastat <= 7 aastat		> 7 aastat <= 8 aastat		> 8 aastat <= 9 aastat		> 9 aastat			
		0010		0020		0030		0040		0050		0060		0070		0080		0090		0100			
0010	Kohaldatav ebapiisava kattevara summa																					0110	
KATTEVARA MIINIMUMNÕUE																							
0020	Kattevara miinimumnõue kokku																						
0030	Viivisnõuete tagamata osa																						
0040	Viivisnõuete tagatud osa																						
0050	Riskipositsiooni väärtus																						
0060	Viivisnõuete tagamata osa																						
0070	Viivisnõuete tagatud osa																						
OLEMASOLEV KATTEVARA																							
0080	Eraldised ja korrigeerimised või mahaarvamised kokku (ülempiiriga)																						
0090	Eraldised ja korrigeerimised või mahaarvamised kokku (ülempiirita)																						
0100	Spetsifilised krediidiriskiga korrigeerimised																						
0110	Täiendavad väärtuse korrigeerimised																						
0120	Muud omavahendite vähendamised																						
0130	Sisereitingute meetodi kohane puudujääk																						
0140	Ostuhinna ja võlgniku võlgnevuse vahe																						
0150	Summad, mille finantsinstitutsioon on riskipositsiooni viivituses olevaks liigitamisest alates maha kandnud																						

C 35.02 – VIIVISNÕUETEST TINGITUD KAHJUMI KATMINE: VIIVISNÕUETEGA SEOTUD MINIMAALSED KATTEVARA NÕUDED JA RISIKOPOSITSIOONI VÄÄRTUSED (V.A MÄÄRUSE (EL) nr 575/2013 ARTIKLI 47C LÕIKE 6 KOHALDAMISALAS OLEVAD MAKSERASKUSTE TÕTTU RESTRUKTUREERITUD RISIKOPOSITSIOONID) (NPE LC2)												
		Viivisnõudeks liigitamise hetkest möödunud aeg										
		<= 1 aasta	> 1 aasta <= 2 aastat	> 2 aastat <= 3 aastat	> 3 aastat <= 4 aastat	> 4 aastat <= 5 aastat	> 5 aastat <= 6 aastat	> 6 aastat <= 7 aastat	> 7 aastat <= 8 aastat	> 8 aastat <= 9 aastat	> 9 aastat	Kokku
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
0010	KATTEVARA MIINIMUMNÕUE KOKKU											0110
0020	Viivisnõuete tagamata osa											
0030	Viivisnõuete osa, mille tagamiseks on kinnisajad, või mis on aktsepteeritava kaitsendja garantiga eluasemelaenu											
0040	Viivisnõuete osa, mis on tagatud muu otsese või kaudse krediidiriskikaitsega											
0045	Viivisnõuete osa, mis on aktsepteeritava kaitsendja garantii või edasigarantiga											
0060	RISIKOPOSITSIOONI VÄÄRTUS											
0070	Viivisnõuete tagamata osa											
	Tegur			0,35	1	1	1	1	1	1	1	
0080	Viivisnõuete osa, mille tagamiseks on kinnisajad, või mis on aktsepteeritava kaitsendja garantiga eluasemelaenu											
	Tegur				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	Viivisnõuete osa, mis on tagatud muu otsese või kaudse krediidiriskikaitsega											
	Tegur				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0110	Viivisnõuete osa, mis on aktsepteeritava kaitsendja garantii või edasigarantiga (tegur 1)											
	Tegur								1	1	1	
0120	Viivisnõuete osa, mis on aktsepteeritava kaitsendja garantii või edasigarantiga (tegur 0)											
	Tegur											

C 35.03 – VIIVISNÕUDEST TINGITUD KAHJUMI KATMINE: MÄÄRUSE (EL) NR 575/2013 ARTIKLI 47C LÕIKE 6 KOHALDAMISALAS OLEVATE MAKSERASKUSTE TÕTTU RESTRUKTUREERITUD VIIVISNÕUETE MINIMAALSED KATTEVARA NÕUDED JA RISIKOPOSITSIOONI VÄÄRTUSED (NPE LC3)													
		Viivisnõudeks liigitamise hetkest möödunud aeg											
		<= 1 aasta	> 1 aasta <= 2 aastat	> 2 aastat <= 3 aastat	> 3 aastat <= 4 aastat	> 4 aastat <= 5 aastat	> 5 aastat <= 6 aastat	> 6 aastat <= 7 aastat	> 7 aastat <= 8 aastat	> 8 aastat <= 9 aastat	> 9 aastat	KOKKU	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	
0010	KATTEVARA MIINIMUMNÕUE KOKKU												
0020	Viivisnõuete tagamata osa												
0030	Viivisnõuete osa, mille tagamiseks on kinnisasjad, või mis on aktsenteeritava kaitseandja garantiga eluasemelaenuid												
0040	Viivisnõuete osa, mis on tagatud muu otsese või kaudse krediidiriskikaitsega												
0050	RISIKOPOSITSIOONI VÄÄRTUS												
0060	Viivisnõuete tagamata osa Esimene makseraskuste tõttu restruktureerimise meede kohaldati 1–2 aastat pärast viivituses olevaks liigitamist (>1 aasta, <=2 aastat)												
	Tegur		0	0	1	1	1	1	1	1	1		
0070	Viivisnõuete osa, mille tagamiseks on kinnisasjad, või mis on aktsenteeritava kaitseandja garantiga eluasemelaenuid Jäotus esimese makseraskuste tõttu restruktureerimise meetme kohaldamise aja alusel												
0080	> 2 ja <= 3 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur			0	0	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1		
0090	> 3 ja <= 4 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur				0,25	0,25	0,55	0,7	0,8	0,85	1		
0100	> 4 ja <= 5 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur					0,35	0,35	0,7	0,8	0,85	1		
0110	> 5 ja <= 6 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur						0,55	0,55	0,8	0,85	1		
0120	Viivisnõuete osa, mis on tagatud muu otsese või kaudse krediidiriskikaitsega Jäotus esimese makseraskuste tõttu restruktureerimise meetme kohaldamise aja alusel												
0130	> 2 ja <= 3 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur			0	0	0,35	0,55	0,8	1	1	1		
0140	> 3 ja <= 4 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur				0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1		
0150	> 4 ja <= 5 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur					0,35	0,35	0,8	1	1	1		
0160	> 5 ja <= 6 aastat pärast viivisnõudeks liigitamist												
	Tegur						0,55	0,55	1	1	1 ^{..}		

C 90.00 Kauplemisportfelli ja tururiski künnised (TBT)									
Tururiskile avatud bilansiline ja bilansiväline tegevus									
Jaotus kauplemisportfelliga seotud ja kauplemisportfelli välise tegevuse kaupa									
Kauplemisportfell									
millest:									
kauplemisportfelliga seotud tegevus									
määruse /EL) nr 575/2013 artikli 94 kohaldamisel									
Kokku									
%									
koguvaras									
t									
0010									
0020									
0030									
0040									
0050									
0060									
0070									
0080									
3. kuu									
2. kuu									
1. kuu									
Varad kokku									

C 90.05 – Pliir: Kauplemisportfell (BOU1)															
Kauplemisportfell															
Agregeeritud positsioonid: väärtus märkuse (EL) nr 575/2013 artikli 325a kohaldamisel ((+/-) positiivne / (-) negatiivne netoturuäärtus)															
0010	Kauplemisportfell koostus: müüa või ostetud instrumentid	Alternatiivne korrelatsioon koostus: müüa või ostetud instrumentid	Instrumentid, mis seotud on müüa või ostetud instrumentide netopositsioonide pangaportfelli arvuga	Väärtpaberite emissiooni tagamise kohustused instrumentide portfelli	Tunnetajad instrumentide portfelli	Investeeri- misfondid	Noteeritud aktsiad	Kauplemise ga seotud võlgade arv finantseeri- mise tehingud	optsiivid või tuletisinstrumentid müüa või ostetud finantssüsteemi enda kohustustes (spsit)	Finantsinstrumentide l end kohustused optsiivid, või müüa tuletisinstrumentid (mitte spsiit)	Instrumentid, mis on vastavalt arvestustavale liigitatud kauplemise eesmärgil hoidmiseks (ei spsit)	Kauplemisportfelli kuuluvad instrumentid, millel on pääs asutuse Instrumentide riskifondides	Muud instrumentid	müüa või ostetud instrumentid koostus: müüa või ostetud instrumentid koostus: müüa või ostetud instrumentid	
Kõik kauplemisportfelli instrumentid, mida võetakse arvesse märkuse (EL) nr 575/2013 artikli 325a kuni lõikes															
0010	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0020	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Instrumentid, mille peamine riskitegur on intressipositsiooni üldrisk või krediidiriski margi															
0030	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0040	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Instrumentid, mille peamine riskitegur on aktsiarisk															
0050	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0060	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Instrumentid, mille peamine riskitegur on valuutarisk															
0070	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0080	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Instrumentid, mille peamine riskitegur on kaubarisk															
0090	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0100	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Muud instrumentid kauplemisportfelli, sealhulgas instrumentid, mille peamine riskitegur on jäärrisk															
0110	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0120	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
Memokirje: Instrumentid, mis on vastavalt arvestustavale liigitatud kauplemise eesmärgil hoidmiseks															
0130	Pikad positsioonid														müüa või ostetud instrumentid
0140	Lühikesed positsioonid														müüa või ostetud instrumentid

C 24.01 Kauplemisportfelli–pangaportfelli piir: Portfellide vahelise ümberliigitamised (MKR MOV)										
Tasaarvestav konsolideerimisgrupp:										
Ümberliigitam ise tunnuskoode	Instrumentide liik	Portfelil, kust instrument on ümber liigitatud	Portfelil, kuhu instrument on ümber liigitatud	Ümberliigitam ise põhjus	Eelnev luba (staatus)	Ümberliigitam ise kuupäev	Ümberliigitamisest tulenev omavahendite nõude netosumma (+) suurenenimine või (-) vähenemine	Ümberliigitamisest tulenev omavahendite nõude lisand	Instrumentide lunastusühisega või kavandatud kajastamise lõpetamine	Kuupäev, mille seisuga pädev asutus lubab omavahendite nõude vähendamist kajastada
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110"

C 36.00 – KRÜPTOVARADEGA SEOTUD RISKIPOSITSIIONID			
		RISKIPOSIT SIOONI	RISKIGA KAALUTUD VARA
		0010	0020
0010	KOGURISKIPOSITSIION		Vormiga CA seotud lahter
0020	Tokeniseeritud traditsiooniliste varadega seotud krüptovara riskipositsioonid		
0030	Varapõhiste tokenitega seotud riskipositsioonid		
0040	Muude krüptovaradega seotud riskipositsioonid		
MEMOKIRJE			
0050	Muude krüptovaradega seotud riskipositsioonid, väljendatuna protsendina finantsinstitutsiooni esimese taseme omavahenditest		

1. Bilanss [finantsseisundi aruanne]**1.1. Varad**

		Viited	Esitatud tabelis	Bilansiline väärtus
				V lisa 1. osa punkt 27
				0010
0010	Raha, nõuded keskpankadele ja muud nõudmiseni hoiused	IAS 1.54 (i)		
0020	Sularaha	V lisa 2. osa punkt 1		
0030	Nõuded keskpankadele	V lisa 2. osa punkt 2		
0040	Muud nõudmiseni hoiused	V lisa 2. osa punkt 3	5	
0050	Kauplemiseks hoitavad finantsvarad	IFRS 9. Lisa A		
0060	Tuletisinstrumentid	IFRS 9. Lisa A	10	
0070	Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	4	
0080	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	4	
0090	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	4	
0096	Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4	4	
0097	Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	4	
0098	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	4	
0099	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	4	
0100	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	4	
0120	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	4	
0130	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	4	
0141	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	4	
0142	Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	4	
0143	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	4	
0144	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	4	
0181	Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	4	
0182	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	4	
0183	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	4	
0240	Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 22	11	
0250	Maandatavate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8		
0260	Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringud	IAS 1.54(e); V lisa 1. osa punkt 21, 2. osa punkt 4	40	
0270	Materiaalsed varad			
0280	Materiaalsed põhivarad	IAS 16.6; IAS 1.54(a); IFRS 16.47(a)	21, 42	
0290	Kinnisvarainvesteeringud	IAS 40.5; IAS 1.54(b); IFRS 16.48	21, 42	
0300	Immateriaalsed varad	IAS 1.54(c); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 115		
0310	Firmaväärtus	IFRS 3.B67(d); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 113		
0320	Muu immateriaalne vara	IAS 38.8, 118; IFRS 16.47(a)	21, 42	
0330	Tulumaksu varad	IAS 1.54(n–o)		
0340	Tasumisele kuuluva tulumaksu varad	IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0350	Edasilükkunud tulumaksu varad	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 106		
0360	Muud varad	V lisa 2. osa punkt 5		
0370	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IAS 1.54(j); IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 7		
0380	VARAD KOKKU	IAS 1.9(a), IG 6		

1. Bilanss [finantsseisundi aruanne]**1.2. Kohustused**

		Viited	Esitatud tabelis	Bilansiline väärtus
				V lisa 1. osa punkt 27
				0010
0010	Kauplemiseks hoitavad finantskohustused	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	8	
0020	Tuletisinstrumentid	IFRS 9. Lisa A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	10	
0030	Lühikesed positsioonid	IFRS 9.BA7(b)	8	
0040	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0050	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	8	
0060	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0070	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	8	
0080	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0090	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	8	
0100	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0110	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	8	
0120	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0130	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	8	
0140	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0150	Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 26	11	
0160	Maandataivate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8		
0170	Eraldised	IAS 37.10; IAS 1.54(l)	43	
0180	Pensionid ja muud töösuhtejargsete kindlaksmääratud hüvitistega seotud kohustused	IAS 19.63; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 9	43	
0190	Muud pikaajalised hüvitised töötajatele	IAS 19.153; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 10	43	
0200	Restruktureerimine	IAS 37.71	43	
0210	Pooleliolevad kohtuasjad ja maksuvaidlused	IAS 37.14, lisa C, näited 6 ja 10	43	
0220	Võetud siduvad kohustused ja antud garantiid	IFRS 9.4.2.1(c),(d), 9.5.5, 9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, V lisa 2. osa punkt 11	9 12 43	
0230	Muud eraldised	IAS 37.14	43	
0240	Tulumaksu kohustused	IAS 1.54(n–o)		
0250	Tasumisele kuuluva tulumaksu kohustused	IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0260	Edasilükkunud tulumaksu kohustused	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 108		
0270	Nõudmisel tagasimakstav aktsia- või osakapital	IAS 32 IE 33; IFRIC 2; V lisa 2. osa punkt 12		
0280	Muud kohustused	V lisa 2. osa punkt 13		
0290	Kohustused, mis kuuluvad müügiks hoitavaks liigitatud müügigruppidesse	IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 14		
0300	KOHUSTUSED KOKKU	IAS 1.9(b); IG 6		

1. Bilanss [finantsseisundi aruanne]**1.3. Omakapital**

		Viited	Esitatud tabelis	Bilansiline väärtus
				0010
0010	Kapital	IAS 1.54(r), BADi artikkel 22	46	
0020	Sissemakstud kapital	IAS 1.78(e)		
0030	Sissemaksmisele kuuluv, kuid sissemaksmata kapital			
0040	Ülekurs	IAS 1.78(e); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 124	46	
0050	Emiteeritud omakapitaliinstrumentid, v.a kapital	V lisa 2. osa punktid 18–19	46	
0060	Liitfinantsinstrumentide omakapitali komponent	IAS 32.28–29; V lisa 2. osa punkt 18		
0070	Muud emiteeritud omakapitaliinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 19		
0080	Muu omakapital	IFRS 2.10; V lisa 2. osa punkt 20		
0090	Muu akumulereitud koondkasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	46	
0095	Kirjed, mida ei liigitata ümber kasumisse ega kahjumisse	IAS 1.82A(a)		
0100	Materiaalsed varad	IAS 16.39–41		
0110	Immateriaalsed varad	IAS 38.85–87		
0120	Aktuaarsed kasumid või (–) kahjumid, mis tulenevad kindlaksmääratud hüvitisega pensioniskeemidest	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)		
0122	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38, IG näide 12		
0124	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest	IAS 1. IG6; IAS 28.10		
0320	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused	IAS 1.7(d); IFRS 9.5.7.5, B5.7.1; V lisa 2. osa punkt 21		
0330	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide puhul õiglase väärtuse riskimaanduste ebaefektiivsus	IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; V lisa 2. osa punkt 22		
0340	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [maandatav instrument]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); V lisa 2. osa punkt 22		
0350	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [riskimaandamisinstrument]	IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); V lisa 2. osa punkt 57		
0360	Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantskohustuste õiglase väärtuse muutused, mis tulenevad krediidiriski muutustest	IAS 1.7(f); IFRS 9.5.7.7; V lisa 2. osa punkt 23		
0128	Kirjed, mida võib ümber liigitada kasumisse või kahjumisse	IAS 1.82A(a)(ii)		
0130	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandus [efektiivne osa]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 24		
0140	Välisvaluuta ümberarvestamine	IAS 21.52(b); IAS 21.32, 38–49		
0150	Riskimaanduse tuletisinstrumentid. Rahavoogude riskimaanduse reserv [efektiivne osa]	IAS 1.7(e); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i); 24E; IFRS 9.6.5.11(b); V lisa 2. osa punkt 25		
0155	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud võlainstrumentide õiglase väärtuse muutused	IAS 1.7(da); IFRS 9.4.1.2A; 5.7.10; V lisa 2. osa punkt 26		
0165	Riskimaandamisinstrumentid [kajastamata elemendid]	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24 E (b)(c); V lisa 2. osa punkt 60		
0170	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38, IG näide 12		
0180	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest	IAS 1. IG6; IAS 28.10		
0190	Jaotamata kasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 123		
0200	Ümberhindluse reservid	IFRS 1.30, D5–D8; V lisa 2. osa punkt 28		
0210	Muud reservid	IAS 1.54; IAS 1.78(e)		
0220	Reservid või akumulereitud kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest, mida arvestatakse kapitaliosaluse meetodi kohaselt	IAS 28.11; V lisa 2. osa punkt 29		
0230	Muu	V lisa 2. osa punkt 29		
0240	(–) Omaaktsiad	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33–34, AG 14, AG 36; V lisa 2. osa punkt 30	46	
0250	Emettevõtja omanikele omistatav kasum või kahjum	IAS 1.81B(b)(ii)	2	
0260	(–) Vahedividendid	IAS 32.35		
0270	Vähemusosalused [mittekontrollivad osalused]	IAS 1.54(q)		
0280	Muu akumulereitud koondkasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	46	
0290	Muud kirjed		46	
0300	OMAKAPITAL KOKKU	IAS 1.9(c), IG 6	46	
0310	OMAKAPITAL KOKKU JA KOHUSTUSED KOKKU	IAS 1.IG6		

2. Kasumiaruanne

	Viited	Eelatud tabelis	Jooksev periood
			0010
0010 Intressitulu	IAS 1.97; V lisa 2. osa punkt 31	16	
0020 Kauplemiseks hoitavad finantsvarad	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2. osa punktid 33, 34		
0025 Kohustuslikult õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande moodetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 7.20(a)(i), B5(e), IFRS 9.5.7.1		
0030 Finantsvarad õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0041 Õiglasest väärtusest läbi muu koondkasumi moodetud finantsvarad	IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.10–11; IFRS 9.4.1.2A		
0051 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.20(b); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0070 Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus, intressirisk	IFRS 9. Lisa A; B6.6.16; V lisa 2. osa punkt 35		
0080 Muud varad	V lisa 2. osa punkt 36		
0085 Kohustustest kogunenud intressitulu	IFRS 9.5.7.1, V lisa 2. osa punkt 37		
0090 (Intressikulu)	IAS 1.97; V lisa 2. osa punkt 31	16	
0100 (Kauplemiseks hoitavad finantskohustused)	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2. osa punktid 33, 34		
0110 (Finantskohustused õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande)	IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0120 (Amortiseeritud soetusmaksumuses moodetavad finantskohustused)	IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.2		
0130 (Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus, intressirisk)	IAS 39.9; V lisa 2. osa punkt 35		
0140 (Muud kohustused)	V lisa 2. osa punkt 38		
0145 (Varadega seotud intressikulu)	IFRS 9.5.7.1, V lisa 2. osa punkt 39		
0150 (Nõudmisel tagasimaksustavast aktsia- või osakapitalist tulenevad kulud)	IFRIC 2.11		
0160 Dividenditulu	V lisa 2. osa punkt 40	31	
0170 Kauplemiseks hoitavad finantsvarad	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2. osa punkt 40		
0175 Kohustuslikult õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande moodetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 7.20(a)(i), B5(e), IFRS 9.5.7.1A; V lisa 2. osa punkt 40		
0191 Õiglasest väärtusest läbi muu koondkasumi moodetud finantsvarad	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.2A; IFRS 9.5.7.1A; V lisa 2. osa punkt 41		
0192 Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringud, mida arvestatakse muu kui kapitalialalise meetodi kohaselt	V lisa 2. osa punkt 42		
0200 Teenus- ja vahendustasude tulu	IFRS 7.20(c)	22	
0210 (Teenus- ja vahendustasude kulu)	IFRS 7.20(c)	22	
0220 Netokasum või (–) netokahjum, mis on saadud selliste finantsvarade ja -kohustuste kajastamisest tuleneva netokasum või (–) netokahjumist, mida ei ole moodetud õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande	V lisa 2. osa punkt 45	16	
0231 Õiglasest väärtusest läbi muu koondkasumi moodetud finantsvarad	IFRS 9.4.12A; IFRS 9.5.7.10–11		
0241 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.20(a)(v); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0260 Amortiseeritud soetusmaksumuses moodetavad finantskohustused	IFRS 7.20(a)(v); IFRS 9.5.7.2		
0270 Muu			
0280 Kauplemiseks hoitavatest finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (–) netokahjum	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2. osa punktid 43, 46	16	
0287 Kauplemisel mittekasutatavatest kohustuslikult õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest tulenev netokasum või (–) netokahjum	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2. osa punkt 46		
0290 Õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (–) netokahjum	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2. osa punkt 44	16, 45	
0300 Riskimaandamise arvestuse netokasum või (–) netokahjum	V lisa 2. osa punkt 47	16	
0310 Vahetuskursi erinevused [kasum või (–) kahjum], neto	IAS 21.28, 52(a)		
0320 Netokasum või (–) -kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringute kajastamisest lõpetamisest	V lisa 2. osa punkt 56		
0330 Netokasum või (–) netokahjum, mis tuleneb mittefinantsvara kajastamisest lõpetamisest	IAS 1.34; V lisa 2. osa punkt 48	45	
0340 Muud tegevustulud	V lisa 2. osa punktid 314–316	45	
0350 (Muud tegevuskulud)	V lisa 2. osa punktid 314–316	45	
0355 NETO TEGEVUSTULUD KOKKU			
0360 (Halduskulud)			
0370 (Personalkulud)	IAS 19.7; IAS 1.102, IG 6	44	
0380 (Muud halduskulud)		16	
0385 (Raha sissemaksed kriisilahendusfondidesse ja hoiuste tagamise skeemidesse)	V lisa 2. osa punkt 48l		
0390 (Kulud)	IAS 1.102, 104		
0400 (Materiaalsed põhivarad)	IAS 1.104; IAS 16.73(e)(vii)		
0410 (Kinnisvarainvesteeringud)	IAS 1.104; IAS 40.79(d)(iv)		
0420 (Muu immateriaalne vara)	IAS 1.104; IAS 38.118(e)(vi)		
0425 Korrigeerimisest tulenev netokasum või (–) netokahjum	IFRS 9.5.4.3, IFRS 9. Lisa A; V lisa 2. osa punkt 49		
0426 Õiglasest väärtusest läbi muu koondkasumi moodetud finantsvarad	IFRS 7.35j		
0427 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.35j		
0430 (Eraldised või (–) eraldiste tühistamine)	IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(f)(g)	9 12 43	
0435 (maksekohustused kriisilahendusfondide ja hoiuste tagamise skeemide ees)	V lisa 2. osa punkt 48l		
0440 (Võetud siduvad kohustused ja antud garantiid)	IFRS 9.4.2.1(c),(d), 9.82.5; IAS 37, IFRS 4, V lisa 2. osa punkt 50		
0450 (Muud eraldised)			
0460 (Selliste finantsvarade väärtuse langus või (–) väärtuse languse tühistamine, mida ei ole moodetud õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande)	IFRS 7.20(a)(viii); IFRS 9.5.4.4; V lisa 2. osa punktid 51, 53	12	
0481 (Õiglasest väärtusest läbi muu koondkasumi moodetud finantsvarad)	IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.2, 9.5.5.8	12	
0491 (Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad)	IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.8	12	
0510 (Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringute väärtuse langus või (–) väärtuse languse tühistamine)	IAS 28.40–43	16	
0520 (Mittefinantsvara väärtuse langus või (–) väärtuse languse tühistamine)	IAS 36.126(a)(b)	16	
0530 (Materiaalsed põhivarad)	IAS 16.73(e)(v–vi)		
0540 (Kinnisvarainvesteeringud)	IAS 40.79(d)(v)		
0550 (Firmaväärtus)	IFRS 3. Lisa B67(d)(v); IAS 36.124		
0560 (Muu immateriaalne vara)	IAS 38.118(e)(iv)(v)		
0570 (Muu)	IAS 36.126(a)(b)		
0580 Kasum või kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest, mida arvestatakse kapitalialalise meetodil	IFRS 3. Lisa B64(n)(i)		
0590 Kasum või (–) kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatest, mida arvestatakse kapitalialalise meetodil	V lisa 2. osa punkt 54		
0600 Kasum või (–) kahjum müügiks hoitavatest põhivaradest ja müügrühpidest, mis ei vasta lõpetatud tegevuste kriteeriumidele	IFRS 5.37; V lisa 2. osa punkt 55		
0610 JÄTKUVATE TEGEVUSTE KASUM VÕI (–) KAHJUM ENNE TULUMAKSU	IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0620 (Jätkuvate tegevuste kasumi või kahjumiga seotud tulumaksu kulu või (–) tulu)	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0630 JÄTKUVATE TEGEVUSTE KASUM VÕI (–) KAHJUM PÄRAST TULUMAKSU	IAS 1, IG 6		
0640 Lõpetatud tegevuste kasum või (–) kahjum pärast tulumaksu	IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; V lisa 2. osa punkt 56		
0650 Lõpetatud tegevuste kasum või (–) kahjum enne tulumaksu	IFRS 5.33(b)(i)		
0660 (Lõpetatud tegevustega seotud tulumaksu kulu või (–) tulu)	IFRS 5.33 (b)(ii),(iv)		
0670 AASTA KASUM VÕI (–) KAHJUM	IAS 1.81A(a)		
0680 Vähenusosalusele omistatav (mittekontrollivad osalused)	IAS 1.81B(b)(i)		
0690 Emaettevõtja omanikele omistatav	IAS 1.81B(b)(ii)		

3. Koondkasumiaruanne

		Viited	Jooksev periood
			0010
0010	Aasta kasum või (-) kahjum	IAS 1.7, IG6	
0020	Muu koondkasum	IAS 1.7, IG6	
0030	Kirjed, mida ei liigitata ümber kasumisse ega kahjumisse	IAS 1.82A(a)(i)	
0040	Materiaalsed varad	IAS 1.7, IG6; IAS 16.39-40	
0050	Immateriaalsed varad	IAS 1.7; IAS 38.85-86	
0060	Aktuaarsed kasumid või (-) kahjumid, mis tulenevad kindlaksmääratud hüvitisega pensioniskeemidest	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)	
0070	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38	
0080	Üksuste muud kajastatud tulud ja kulud, mida arvestatakse kapitaliosaluse meetodil	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0081	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused	IAS 1.7(d)	
0083	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapaliinstrumentide riskimaandamise arvestuse netokasum või (-) netokahjum	IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; V lisa 2. osa punkt 57	
0084	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [maandata instrument]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); V lisa 2. osa punkt 57	
0085	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [riskimaandamisinstrument]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); V lisa 2. osa punkt 57	
0086	Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantskohustuste õiglase väärtuse muutused, mis tulenevad krediidiriski muutustest	IAS 1.7(f)	
0090	Tulumaks, mis on seotud kirjetega, mida ei liigitata ümber	IAS 1.91(b); V lisa 2. osa punkt 66	
0100	Kirjed, mida võib ümber liigitada kasumisse või kahjumisse	IAS 1.82A(a)(ii)	
0110	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandus [efektiivne osa]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 58	
0120	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 58	
0130	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49; IFRS 9.6.5.14; V lisa 2. osa punkt 59	
0140	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0150	Välisvaluuta ümberarvestamine	IAS 1.7, IG6; IAS 21.52(b)	
0160	Omakapitali kantud ümberarvestamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IAS 21.32, 38-47	
0170	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49	
0180	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0190	Rahavoogude riskimaandus [efektiivne osa]	IAS 1.7, IG6; IAS 39.95(a)-96 IFRS 9.6.5.11(b); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a);	
0200	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IAS 1.7(e), IG6; IFRS 9.6.5.11(a)(b)(d); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a)	
0210	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92-95, IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(iii)(iii); IFRS 7.24C(b)(iv); 24E(a) V lisa 2. osa punkt 59	
0220	Maandata instrumentide esialgsesse bilansilisse väärtusse üle kantud	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(i)	
0230	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0231	Riskimaandamisinstrumendid [kajastamata elemendid]	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c); V lisa 2. osa punkt 60	
0232	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c)	
0233	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c); V lisa 2. osa punkt 61	
0234	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0241	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud võlainstrumendid	IAS 1.7(da), IG 6; IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4; V lisa 2. osa punktid 62-63	
0251	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IFRS 7.20(a)(ii); IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4	
0261	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, IAS 1.92-95, IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.7; V lisa 2. osa punkt 64	
0270	Muud ümberliigitamised	IFRS 5.IG näide 12; IFRS 9.5.6.5; V lisa 2. osa punktid 64-65	
0280	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38	
0290	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (-) kahjum	IFRS 5.38	
0300	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92-95; IFRS 5.38	
0310	Muud ümberliigitamised	IFRS 5.IG näide 12	
0320	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühissetevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0330	Tulumaks, mis on seotud kirjetega, mida võib ümber liigitada kasumisse või (-) kahjumisse	IAS 1.91(b), IG6; V lisa 2. osa punkt 66	
0340	Aasta koondkasum kokku	IAS 1.7, 81A(a), IG6	
0350	Vähemusosalusele omistatav [mittekontrolliv osalus]	IAS 1.83(b)(i), IG6	
0360	Emaettevõtja omanikele omistatav	IAS 1.83(b)(ii), IG6	

4.1. Kauplemiseks hoitavad finantsvarad

5. Selliste laenude ja ettemaksete jaotus toodete kaupa, mida ei kasutata kauplemisel
5.1. Laenuid ja ettemakseid (v.a kauplemise eesmärgil hoitavad, kaubeldavad või müügis hoitavad varad) toodete kaupa

	Võlud	Bilansiline brutoväärtus	Bilansiline väärtus					
			Keskpaigad	Vaitemisesektor	Krediidiasutused	Muud finantsektori	Finantsektorivälised	Kodumajapidamised
			V lisa 1, osa punkt 42(e)	V lisa 1, osa punkt 42(b)	V lisa 1, osa punkt 42(c)	V lisa 1, osa punkt 42(d)	V lisa 1, osa punkt 42(e)	V lisa 1, osa punkt 42(f)
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
Toodete kaupa	Nõudmisel väljamakstavad [nõudmiseni] ja lühikese etteaktamisega	V lisa 2, osa punkt 85(a)						
	Väljamakstavad [arvelduskonto]	V lisa 2, osa punkt 85(b)						
	Krediidivõlvõlg	V lisa 2, osa punkt 85(c)						
	Nõuded klientide vastu	V lisa 2, osa punkt 85(d)						
	Kapitaalrent	V lisa 2, osa punkt 85(e)						
	Pöordrepolaenuid	V lisa 2, osa punkt 85(f)						
	Muud tähtajalised laenuid	V lisa 2, osa punkt 85(g)						
	Ettemakseid, mis ei ole laenuid	V lisa 1, osa punkt 32, 44(a)						
	LAENUD JA ETTEMAKSED	V lisa 2, osa punkt 86(a), 87						
	Tagatise alusel	V lisa 2, osa punkt 86(b), 87						
Ostuturve alusel	0100 mallest: muud tagatisega laenuid	V lisa 2, osa punkt 88(a)						
	0110 mallest: turvamislaen	V lisa 2, osa punkt 88(b)						
Allutatuse alusel	0120 mallest: eluasemealaen	V lisa 2, osa punkt 89; CRRi						
	0130 mallest: projekti rahastamise laenuid	artikli 147 lõige 8						

5. Finantsssektori väliskade äriühingutele antud selliste laenude ja ettemaksete jaotus NACE koodide alusel, mida ei kasutata kauplemisel

6.1. Finantsssektori väliskade äriühingutele antud laenude ja ettemaksete (v.a kauplemise eesmärgil hõltavad, laubeidavad või müügis hõltavad varad) jaotus NACE koodide alusel

	Vited	Finantsssektori väliskade äriühingud				
		V lisa 1. osa punkt 42(e), 2. osa punkt 91				
		Bilansiline brutovääritus	millest: laenu ja ettemaksete, mille suhtes kohaldatakse väärtuse langust	millest: viitvases	Varade väärtuse akumuleeritud langus	Viitvases krediidiriskist tulenevad õiglase väärtuse akumuleeritud negatiivsed muutused
0010	A Põllumajandus, metsamajandus ja kalapüük	NACE määrus	V lisa 2. osa punkt 93	V lisa 2. osa punkt 213–232	V lisa 2. osa punkt 70–71	V lisa 2. osa punkt 69
0020	B Mäetööstus	NACE määrus	0011	0012	0021	0022
0030	C Tööstus	NACE määrus				
0040	D Elektrienergia, gaasi, auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	NACE määrus				
0050	E Veetarustus	NACE määrus				
0060	F Ehitus	NACE määrus				
0070	G Hulgij- ja jaekaubandus	NACE määrus				
0080	H Veandus ja laendus	NACE määrus				
0090	I Majutus ja tootlus	NACE määrus				
0100	J Info ja side	NACE määrus				
0105	K Finants- ja kindlustustegevus	NACE määrus, V lisa 2. osa punkt 92				
0110	L Kinnisvaraala tegevus	NACE määrus				
0120	M Kutse-, teadus- ja tehnikaala tegevus	NACE määrus				
0130	N Haldus- ja abitegevused	NACE määrus				
0140	O Avalik haldus ja riigikaitse, kohustuslik sotsiaalkindlustus	NACE määrus				
0150	P Haridus	NACE määrus				
0160	Q Tervishoid ja sotsiaalhoolkanne	NACE määrus				
0170	R Kunst, meelelahutus ja vaba aeg	NACE määrus				
0180	S Muud teenindavad tegevused	NACE määrus				
0190	LAENUD JA ETTEMAKSED	V lisa 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 90				

7. Tähtsajaks tasumata finantsvarad, mille suhtes kohaldatakse väärtuse langust

7.1. Tähtsajaks tasumata finantsvarad, mille suhtes kohaldatakse väärtuse langust

Bilansiline väärtus V lisa 1. osa punkt 27																
		Varad, mille krediidirisk ei ole alates esmase kajastamise kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)				Varad, mille krediidirisk on alates esmase kajastamise kuupäevast oluliselt kasvanud, kuid mille väärtus ei ole krediidiriski tõttu langenud (2. etapp)				Varad, mille väärtus on krediidiriski tõttu langenud (3. etapp)				Krediidiriski tõttu langenud väärtusega ootatud või algatatud finantsvarad		
		≤ 30 päeva	> 30 päeva ≤ 90 päeva	> 90 päeva		≤ 30 päeva	> 30 päeva ≤ 90 päeva	> 90 päeva		≤ 30 päeva	> 30 päeva ≤ 90 päeva	> 90 päeva				
		IFRS 9.5.5.11/BS.5.37; IFRS 7.B81, V lisa 2. osa punkt 96														
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120			
Võlged																
0060	Võlväärtpaberid	V lisa 1. osa punktid 31, 44(b)														
0070	Keskpaigad	V lisa 1. osa punkt 42(a)														
0080	Valitsussektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)														
0090	Krediidiasutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)														
0100	Muud finantssektori üriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)														
0110	Finantssektorivälised üriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)														
0120	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punktid 32, 44(a)														
0130	Keskpaigad	V lisa 1. osa punkt 42(a)														
0140	Valitsussektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)														
0150	Krediidiasutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)														
0160	Muud finantssektori üriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)														
0170	Finantssektorivälised üriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)														
0180	Kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)														
0190	VOLAINSTRUMENDID KOKKU	V lisa 2. osa punkt 94–95														
Laenud ja ettemaksed toote, tagatise ja allutatuse kaupa																
0200	Nõudmised väljamaksavad (nõudmiseni) ja lühikesed ettemaksmised väljamaksavad (arvelduskonto)	V lisa 2. osa punkt 85(a)														
0210	Krediidikaardid	V lisa 2. osa punkt 85(b)														
0220	Nõuded klientide vastu	V lisa 2. osa punkt 85(c)														
0230	Kapitalirent	V lisa 2. osa punkt 85(d)														
0240	Pöördepolaenud	V lisa 2. osa punkt 85(e)														
0250	Muud tähtajalised laenud	V lisa 2. osa punkt 85(f)														
0260	Ettemaksed, mis ei ole laenud	V lisa 2. osa punkt 85(g)														
0270	millest: kinnisvaraga tagatud laenud	V lisa 2. osa punkt 86(a), 87														
0280	millest: muud tagatistega laenud	V lisa 2. osa punkt 86(b), 87														
0290	millest: tarbimislaen	V lisa 2. osa punkt 88(a)														
0300	millest: eluasemelaen	V lisa 2. osa punkt 88(b)														
0310	millest: projekti rahastamise laenud	V lisa 2. osa punkt 89; CRRi artikkel 147 lõige 8														

8. Finantskohustuste jaotus

8.1. Finantskohustuste jaotus toodete ja vastaspoole sektorite kaupa

	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvalt IFRSile	Bilansiline väärtus V liisa 1, osa punkt 27				Riskimaandamise arvestus	Krediidisiduslikult tulestavaid õiglase väärtuse akumuleeritud muutused
		Kauplemiseks hoiatavad	Õiglase väärtuse muutustega läbi kesumiluvande	Amortiseeritud soetusmaksumus			
0010	Tulestisinstrumendid	IFRS 9.BA.7(b)					
0020	Lühikesed portfoolid	IFRS 9.BA.7(b)					
0030	Omalaenuinstrumendid	IAS 32.11					
0040	Väärtpaberi	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0050	Hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0060	Keskpangad	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0070	Arvelduskontod/lehtkohused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0080	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0090	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0100	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0110	Välisemissioonid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0120	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0130	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0140	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0150	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0160	Krediidisiduslikult tulestavaid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0170	Arvelduskontod/lehtkohused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0180	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0190	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0200	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0210	Muud finantskohustused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0220	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0230	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0240	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0250	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0260	Finantssektori vahendid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0270	Arvelduskontod/lehtkohused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0280	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0290	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0300	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0310	Kodumajapidamised	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0320	Arvelduskontod/lehtkohused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0330	Kokkulepitud äriühinguga hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0340	Eetretamissiduslähedaste hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0350	Repositingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0360	Emiteeritud väärtpaberi	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0370	Huusesertifikaadid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0380	Varega tagatud väärtpaberid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0390	Panklaenu	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0400	Hübridepilingud	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0410	Muud emiteeritud väärtpaberid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0420	Väärtpaberid	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0430	Muud finantskohustused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0440	Muud finantskohustused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0450	Muud finantskohustused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					
0460	FINANTSKOHUSTUSED	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1					

8.2. Allutatud finantskohustused

	Viited	Bilansiline väärtus	
		Õiglase väärtuse muutustega läbi kesumiluvande	Amortiseeritud soetusmaksumus
0010	Hoiused	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1
0020	Emiteeritud väärtpaberi	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1
0030	ALLUTATUD FINANTSKOHUSTUSED	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.2.1

10. Tuletisinstrumentid – kauplemine ja majanduslik riskimaandus

Riski liikide / toodete või turu liikide kaupa	Viited	Bilansiline väärtus		Tinglik väärtus	
		Kauplemiseks hoitavad ja kaubeldavad finantsvarad	Kauplemiseks hoitavad ja kaubeldavad finantskohustused	Kauplemine kokku	millest: müüdnud
		V lisa 2. osa punktid 120, 131	IFRS 9.BA.7 (a); V lisa 2. osa punktid 120, 131	V lisa 2. osa punktid 133–135	V lisa 2. osa punktid 133–135
		0010	0020	0030	0040
0010 Intressimäär	V lisa 2. osa punkt 129(a)				
0020 millest: majanduslik riskimaandus	V lisa 2. osa punktid 137–139				
0030 Börsivälised optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0040 Muud börsivälised tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0050 Reguleeritud turu optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0060 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0070 Omakapital	V lisa 2. osa punkt 129(b)				
0080 millest: majanduslik riskimaandus	V lisa 2. osa punktid 137–139				
0090 Börsivälised optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0100 Muud börsivälised tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0110 Reguleeritud turu optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0120 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0130 Välisvaluutad ja kuld	V lisa 2. osa punkt 129(c)				
0140 millest: majanduslik riskimaandus	V lisa 2. osa punktid 137–139				
0150 Börsivälised optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0160 Muud börsivälised tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0170 Reguleeritud turu optsioonid	V lisa 2. osa punkt 136				
0180 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 136				
0190 Krediit	V lisa 2. osa punkt 129(d)				
0195 millest: majanduslikud riskimaandused õiglase väärtuse võimaluse kasutamise	IFRS 9.6.7.1; V lisa 2. osa punkt 140				
0201 millest: muud majanduslikud riskimaandused	V lisa 2. osa punktid 137–140				
0210 Krediidiriski vahetustehingud					
0220 Krediidiriski marginaali optsioonid					
0230 Kogutulu vahetustehingud					
0240 Muu					
0250 Kaup	V lisa 2. osa punkt 129(e)				
0260 millest: majanduslik riskimaandus	V lisa 2. osa punktid 137–139				
0270 Muu	V lisa 2. osa punkt 129(f)				
0280 millest: majanduslik riskimaandus	V lisa 2. osa punktid 137–139				
0290 TULETISINSTRUMENTID	IFRS 9. Lisa A				
0300 millest: börsivälised – krediidiasutused	V lisa 1. osa punktid 42(c), 44(e), 2. osa punktid 141(a), 142				
0310 millest: börsivälised – muud finantssektori äriühin	V lisa 1. osa punktid 42(d), 44(e), 2. osa punkt 141(b)				
0320 millest: börsivälised – ülejäänud	V lisa 1. osa punkt 44(e), 2. osa punkt 141(c)				

11. Riskimaandamise arvestus.

11.1. Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus: jaotus riski liigi ja riskimaanduse liigi alusel

Toodete või turu liikide kaupa	Viited	Bilansiline väärtus		Tinglik väärtus	
		Varad	Kohustused	Kogu riskimaandus	millest: müüdu
		IFRS 7.24A; V liisa 2, osa punktid 120, 131	IFRS 7.24A; V liisa 2, osa punktid 120, 131	V liisa 2, osa punktid 133–135	V liisa 2, osa punktid 133–135
		0010	0020	0030	0040
0010 Intressimäär	V liisa 2, osa punkt 129(a)				
0020 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0030 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0040 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0050 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0060 Omakapital	V liisa 2, osa punkt 129(b)				
0070 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0080 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0090 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0100 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0110 Välisvaluutad ja kuld	V liisa 2, osa punkt 129(c)				
0120 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0130 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0140 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0150 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0160 Krediit	V liisa 2, osa punkt 129(d)				
0170 Krediidiriski vahetustehingud	V liisa 2, osa punkt 136				
0180 Krediidiriski marginaali optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0190 Kogutulu vahetustehingud	V liisa 2, osa punkt 136				
0200 Muu	V liisa 2, osa punkt 136				
0210 Kaup	V liisa 2, osa punkt 129(e)				
0220 Muu	V liisa 2, osa punkt 129(f)				
0230 ÕIGLASE VÄÄRTUSE RISKIMAANDUS	IFRS 7.24A; IAS 39.86(a); IFRS 9.6.5.2(a)				
0240 Intressimäär	V liisa 2, osa punkt 129(a)				
0250 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0260 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0270 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0280 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0290 Omakapital	V liisa 2, osa punkt 129(b)				
0300 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0310 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0320 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0330 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0340 Välisvaluutad ja kuld	V liisa 2, osa punkt 129(c)				
0350 Börsivälised optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0360 Muud börsivälised tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0370 Reguleeritud turu optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0380 Muud reguleeritud turu tuletisinstrumendid	V liisa 2, osa punkt 136				
0390 Krediit	V liisa 2, osa punkt 129(d)				
0400 Krediidiriski vahetustehingud	V liisa 2, osa punkt 136				
0410 Krediidiriski marginaali optsioonid	V liisa 2, osa punkt 136				
0420 Kogutulu vahetustehingud	V liisa 2, osa punkt 136				
0430 Muu	V liisa 2, osa punkt 136				
0440 Kaup	V liisa 2, osa punkt 129(e)				
0450 Muu	V liisa 2, osa punkt 129(f)				
0460 RAHAVOOGUDE RISKIMAANDUS	IFRS 7.24A; IAS 39.86(b); IFRS 9.6.5.2(b)				
0470 VÄLISMAISTESSE ÄRIKUSUSTESSE TEHTUD NETOINVESTEERINGUTE RISKIMAANDUS	IFRS 7.24A; IAS 39.86(c); IFRS 9.6.5.2(c)				
0480 PORTFELLI INTRESSIRISKILE AVATUD POSITSIOONI ÕIGLASE VÄÄRTUSE RISKIMAANDUS	IAS 39.71, 81A, 89A, AG 114–132				
0490 PORTFELLI INTRESSIRISKILE AVATUD POSITSIOONI RAHAVOOGUDE RISKIMAANDUS	IAS 39.71				
0500 TULETISINSTRUMENDID – RISKIMAANDAMISE ARVESTUS	IFRS 7.24A; IAS 39.9; IFRS 9.6.1				
0510 millest: börsivälised – krediidiautused	V liisa 1, osa punktid 42(c), 44(e), 2, osa punktid 141(a), 142				
0520 millest: börsivälised – muud finantssektori äriringid	V liisa 1, osa punktid 42(d), 44(e), 2, osa punkt 141(b)				
0530 millest: börsivälised – ülejäänud	V liisa 1, osa punkt 44(e), 2, osa punkt 141(c)				

11.3. Riskimaandamisinstrumendid: jaotus arvestusportfelli ja riskimaanduse liigi alusel

	Viited	Bilansiline väärtus		
		Õiglase väärtuse riskimaandus	Rahavoogude riskimaandus	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringu riskimaandus
		V liisa 2, osa punkt 145	V liisa 2, osa punkt 145	V liisa 2, osa punkt 145
		0010	0020	0030
0010 Finantsvarad, mis ei ole tuletisinstrumendid	IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.4.4			
0020 millest: kauplemiseks hoitavad finantsvarad	IFRS 9, Lisa A			
0030 millest: kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi	IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)			
0040 millest: finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi	IFRS 9.4.1.5; IFRS 7.8(a)(i)			
0050 Finantskohustused, mis ei ole tuletisinstrumendid	IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.2.2			
0060 Kauplemiseks hoitavad finantskohustused	IFRS 9, Lisa A			
0070 Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi	IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2			
0080 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2			

11.4. Õiglase väärtuse riskimaanduse maandatavad instrumendid

			Riski mikromaandused	Riski mikromaandused – netopositsioonide riskimaandus	Riski mikromaanduste korrigeerimine		Riski makromaandused
		Viited	Bilansiline väärtus	Netopositsiooni riskimaanduses sisalduvad varad või kohustused (enne tasaveestust)	Varade/kohustuste bilansilises väärtuses sisalduvad riskimaanduse korrigeerimised	Lõpetatud riski mikromaanduste, sh netopositsioonide riskimaanduste muud korrigeerimised	Portfelli intressiriski maandamisel maandatavad instrumendid
			IFRS 7.24B(a), V liisa 2. osa punktid 146, 147	IFRS 9.6.6.1; IFRS 9.6.6.6; V liisa 2. osa punktid 147, 151	IFRS 7.24B(a)(i); V liisa 2. osa punktid 148, 149	IFRS 7.24B(a)(v); V liisa 2. osa punktid 148, 150	IFRS 9.6.1.3; IFRS 9.6.6.1; V liisa 2. osa punkt 152
			0010	0020	0030	0040	0050
VARAD							
0010	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(h); V liisa 2. osa punktid 146, 151					
0020	Intressimäär	V liisa 2. osa punkt 129(a)					
0030	Omakapital	V liisa 2. osa punkt 129(b)					
0040	Välisvaluutad ja kuld	V liisa 2. osa punkt 129(c)					
0050	Krediit	V liisa 2. osa punkt 129(d)					
0060	Kaup	V liisa 2. osa punkt 129(e)					
0070	Muu	V liisa 2. osa punkt 129(f)					
0080	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantsvarad	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(f); V liisa 2. osa punktid 146, 151					
0090	Intressimäär	V liisa 2. osa punkt 129(a)					
0100	Omakapital	V liisa 2. osa punkt 129(b)					
0110	Välisvaluutad ja kuld	V liisa 2. osa punkt 129(c)					
0120	Krediit	V liisa 2. osa punkt 129(d)					
0130	Kaup	V liisa 2. osa punkt 129(e)					
0140	Muu	V liisa 2. osa punkt 129(f)					
KOHUSTUSED							
0150	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused	IFRS 9.4.2.1; IFRS 7.8(g); V liisa 2. osa punktid 146, 151					
0160	Intressimäär	V liisa 2. osa punkt 129(a)					
0170	Omakapital	V liisa 2. osa punkt 129(b)					
0180	Välisvaluutad ja kuld	V liisa 2. osa punkt 129(c)					
0190	Krediit	V liisa 2. osa punkt 129(d)					
0200	Kaup	V liisa 2. osa punkt 129(e)					
0210	Muu	V liisa 2. osa punkt 129(f)					

12.1. Muutused krediitidikahju allahindlustes ja eraldistes

12.2. Ülekandmised väärtuse languse etappide vahel (esitatakse brutosummas)

13. Saadud tagatised ja garantiid

13. Saadud tagatised ja garantiid

13.1. Tagatiste ja garantiide jaotus laenude ja ettemaksete kaupa (v.a kauplemiseks hoitavad)

Garantiid ja tagatised		Viited	Tagatise või garantii maksimaalne summa, mida saab arvesse võtta V lisa 2. osa punkt 171–172, 174							Saadud finantsgarantiid	millest: krediidituletsina trumendid
			Kinnisvaraga tagatud laenud		Muud tagatisega laenud						
			Elamukinnisvara	Ärikinnisvara	Raha, hoiused, [emitteeritud võlväärtpaberid]	Vallasvara	Omakapitali- ja võlväärtpaberid	Ülejäänud			
			V lisa 2. osa punkt 173(a)	V lisa 2. osa punkt 173(a)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(i)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(ii)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(iii)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(iv)	V lisa 2. osa punkt 173(c)		
		IFRS 7.36(b)	0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055	
0010	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32, 44(a)									
0015	millest: viivises	CRRi artikkel 47a lõige 3; V lisa 2. osa 213–239, 260									
0020	millest: muud finantssektori äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)									
0030	millest: finantssektorivälised äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)									
0035	millest: väikesed ja keskmise suurusega ettevõtted (VKE'd)	VKE'de soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a									
0036	millest: ärikinnisvaralaenud väikestele ja keskmise suurusega ettevõtjatele	VKE'de soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a; V lisa 2. osa punkt 239ix									
0037	millest: ärikinnisvaralaenud finantssektorivälistele äriühingutele, v.a VKE'dele	V lisa 2. osa punkt 239ix									
0040	millest: kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)									
0050	millest: eluasemelaen	V lisa 2. osa punkt 88(b)									
0060	millest: tarbimislaen	V lisa 2. osa punkt 88(a)									

13.2.1. Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]

	Viited	Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]					
		Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]			millest: müügisks hoitavad põhivarad		
		(V lisa 2. osa punkt 175)			(IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 7)		
		Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muutused	Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	
		V lisa 2. osa punkt 175i	V lisa 1. osa punkt 27-28	V lisa 2. osa punkt 175ii	V lisa 2. osa punkt 175i	V lisa 1. osa punkt 27-28	
		0010	0020	0030	0040	0050	
0010	Materiaalsed põhivarad	IAS 16.6					
0020	Muu kui materiaalsed põhivarad	IFRS 7.38(a)					
0030	Elamukinnisvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(a)					
0040	Ärikinnisvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(a)					
0050	Vallasvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(ii)					
0060	Omakapitali- ja völväärtpaberid	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(iii)					
0070	Muu	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(iv)					
0080	Kokku						

13.3.1. Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse

	Viited	Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse					
		Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse			millest: müügisks hoitavad põhivarad		
		(V lisa 2. osa punkt 176)			(IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 7)		
		Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muutused	Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	
		V lisa 2. osa punkt 176i	V lisa 1. osa punkt 27-28	V lisa 2. osa punkt 176ii	V lisa 2. osa punkt 176i	V lisa 1. osa punkt 27-28	
		0010	0020	0030	0040	0050	
0010	Materiaalsed põhivarad	IAS 16.6					
0020	Muu kui materiaalsed põhivarad	IFRS 7.38(a)					
0030	Elamukinnisvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(a)					
0040	Ärikinnisvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(a)					
0050	Vallasvara	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(ii)					
0060	Omakapitali- ja völväärtpaberid	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(iii)					
0070	Muu	IFRS 7.38(a), V lisa 2. osa punkt 173(b)(iv)					
0080	Kokku						

14. Õiglase väärtuse hierarhia: õiglase väärtuses finantsinstrumendid

	Viited	Õiglase väärtuse hierarhia IFRS 13.93 (b)			Õiglase väärtuse muutus perioodi jooksul V lisa 2. osa punkt 178		Õiglase väärtuse akumuleeritud muutus enne maksustamist V lisa 2. osa punkt 179		
		1. tase	2. tase	3. tase	2. tase	3. tase	1. tase	2. tase	3. tase
		IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
VARAD									
0010	Kauplemiseks hoitavad finantsvarad	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9. Lisa A							
0020	Tuletisinstrumendid	IFRS 9. Lisa A							
0030	Omakapaliinstrumendid	IAS 32.11,							
0040	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31							
0050	Laenud ja ettemaksud	V lisa 1. osa punkt 32							
0056	Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)							
0057	Omakapaliinstrumendid	IAS 32.11							
0058	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31							
0059	Laenud ja ettemaksud	V lisa 1. osa punkt 32							
0060	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5							
0080	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31							
0090	Laenud ja ettemaksud	V lisa 1. osa punkt 32							
0101	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad	IFRS 7.8 (h); IFRS 9.4.1.2A							
0102	Omakapaliinstrumendid	IAS 32.11							
0103	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31							
0104	Laenud ja ettemaksud	V lisa 1. osa punkt 32							
0140	Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 22							
KOHUSTUSED									
0150	Kauplemiseks hoitavad finantskohustused	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6							
0160	Tuletisinstrumendid	IFRS 9.BA.7(a)							
0170	Lühikesed positsioonid	IFRS 9.BA.7(b)							
0180	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36							
0190	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37							
0200	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41							
0210	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8 (e) (i); IFRS 9.4.1.5							
0220	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36							
0230	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37							
0240	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41							
0250	Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 26							

15. Käsitäminen loppumise ja liikantut finantseeravara seotud finantseeravara

	Viited	Täielikult kajastatavad ülekantud finantsvarad						Ülekantud finantsvara, mida kajastatakse krediidiasutuse või investimissühingu jätkuva seotuse ulatuses		Nende ülekantud finantsvarade tasumise ajastamine on lõpetatud ja mille puhul krediidiasutuse või investimissühingu jätkuva seotuse ulatuses ei ole sätitud teenindamise eeskirju	Summad, mille kajastamine on lõpetatud ja mille puhul krediidiasutuse või investimissühingu jätkuva seotuse ulatuses ei ole sätitud teenindamise eeskirju
		Ülekantud varad		Seotud kohustused		Algsed varade tasumise ajastamine	Jätkuvate kajastatavate varade bilansiline väärtus (jätkuv seotus)	Seotud kohustuste bilansiline väärtus			
		Bilansiline väärtus	millest: välisriikidele	Bilansiline väärtus	millest: välisriikidele						
		IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	
0010	Kauplemiseks hoidetavad finantsvarad	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	
0020	Omakapitalinstrumendid	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	
0030	Võltsvõltsid	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 1, osa punkt 27	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	IFRS 7.4.2D(6), V liisa 2, osa punkt 181	
0040	Kohustuslikud finantseeravad, mille väärtus muutub seotud finantseeravate kasumianumade mõõdetavate finantsvarade, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0045	Liikantut seotud finantsvarad	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0046	Võltsvõltsid	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0047	Võltsvõltsid	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0048	Liikantut seotud finantsvarad	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0050	Finantseeravad, mille väärtus muutub seotud finantseeravate kasumianumade mõõdetavate finantsvarade, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0051	Liikantut seotud finantsvarad	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0052	Omakapitalinstrumendid	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0053	Võltsvõltsid	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0054	Liikantut seotud finantsvarad	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	IFRS 9.4.1.4	
0131	Amortiseeritud seotumaksu	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	IFRS 7.6(1); IFRS 9.4.1.2	
0132	Võltsvõltsid	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	
0133	Liikantut seotud finantsvarad	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	IFRS 9.4.1.2	
0190	Kokku										

17. Raamatupidamisarvestusekohase ja kapitalinõuete määruuse kohase konsolideerimise kooskõlastav võrdlemine: bilans

17.1. Varad

	Vilited	Raamatupidamisarvest usekohane konsolideerimine [bilansiline väärtus] V lisa 1. osa punkt 27, 2. osa punkt 209
		0010
0010 Raha, nõuded keskpankadele ja muud nõudmiseni hoiused	IAS 1.54 (i)	
0020 Sularaha	V lisa 2. osa punkt 1	
0030 Nõuded keskpankadele	V lisa 2. osa punkt 2	
0040 Muud nõudmiseni hoiused	V lisa 2. osa punkt 3	
0050 Kauplemiseks hoiatavad finantsvarad	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9. Lisa A	
0060 Tuletisinstrumentid	IFRS 9. Lisa A	
0070 Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	
0080 Völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	
0090 Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	
0096 Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel	IFRS 9.4.1.4	
0097 Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	
0098 Völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	
0099 Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	
0100 Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	
0120 Völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	
0130 Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	
0141 Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	
0142 Omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11	
0143 Völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	
0144 Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	
0181 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	
0182 Völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	
0183 Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	
0240 Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 22	
0250 Maandatavate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8	
0260 Investeeringud tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse	IAS 1.54(e); V lisa 1. osa punkt 21, 2. osa punkt 4, 210	
0270 Edasikindlustus- ja kindlustuslepingute varad	IFRS 4.IG20.(b)–(c); V lisa 2. osa punkt 211	
0280 Materiaalsed varad	IAS 1.54(c); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 115	
0290 Immateriaalsed varad	IFRS 3.867(d); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 113	
0300 Firmaväärtus	IAS 38.6.118	
0310 Muu immateriaalne vara	IAS 1.54(n–o)	
0320 Tulumaksu varad	IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0330 Tasumisele kuuluva tulumaksu varad	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 106	
0340 Edasilükkunud tulumaksu varad	V lisa 2. osa punkt 5	
0350 Muud varad	IAS 1.54(j); IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 4	
0360 Müügiks hoiatavad põhivarad ja müügrühpid		
0370 VARAD KOKKU	IAS 1.9(a), IG 6	

17.2. Bilansivälised riskipositsioonid: võetud siduvad laenuandmiskohustused, antud finantsgarantid ja muud võetud siduvad kohustused

	Vilited	Raamatupidamisarvest usekohane konsolideerimine [nimiväärtus] V lisa 2. osa punkt 118, 209
		0010
0010 Võetud siduvad laenuandmiskohustused	CRRi 1 lisa; V lisa 1. osa punkt 44(g), 2. osa punkt 102–105, 113, 114	
0020 Antud finantsgarantid	IFRS 4 lisa A; CRRi 1 lisa; V lisa 1. osa punkt 44(f), 2. osa punkt 102–105, 113, 116	
0030 Muud võetud siduvad kohustused	CRRi 1 lisa; V lisa 1. osa punkt 44(g), 2. osa punkt 102–105, 115, 116	
0040 BILANSIVÄLISED RISIKPOSITSIIONID		

17.3. Kohustused ja omakapital

	Vilited	Raamatupidamisarvest usekohane konsolideerimine [bilansiline väärtus] V lisa 1. osa punkt 27, 2. osa punkt 209
		0010
0010 Kauplemiseks hoiatavad finantskohustused	IFRS 7.8 (e) (i); IFRS 9.8A.6	
0020 Tuletisinstrumentid	IFRS 9. Lisa A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.8A.7(a)	
0030 Lühikesed positsioonid	IFRS 9.8A7(b)	
0040 Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	
0050 Emitseeritud völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	
0060 Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 38–41	
0070 Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	
0080 Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	
0090 Emitseeritud völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	
0100 Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 38–41	
0110 Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused	IFRS 7.8(e); IFRS 9.4.2.1	
0120 Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	
0130 Emitseeritud völväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	
0140 Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 38–41	
0150 Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvestus	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 26	
0160 Maandatavate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	IAS 39.89A(b); IFRS 9.6.5.8	
0170 Kindlustus- ja edasikindlustuslepingute kohustused	IFRS 4.IG20(a); V lisa 2. osa punkt 212	
0180 Eraldised	IAS 37.10; IAS 1.54(i)	
0190 Tulumaksu kohustused	IAS 1.54(n–o)	
0200 Tasumisele kuuluva tulumaksu kohustused	IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0210 Edasilükkunud tulumaksu kohustused	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 108	
0220 Nõudmiseni tagasimakstav aktsia- või osakapital	IAS 32.1E.33; IFRIC 2; V lisa 2. osa punkt 12	
0230 Muud kohustused	V lisa 2. osa punkt 13	
0240 Kohustused, mis kuuluvad müügiks hoiatavaks liigitatud müügrühpidesse	IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 14	
0250 KOHUSTUSED	IAS 1.9(b); IG 6	
0260 Kapital	IAS 1.54(f), BADI artikli 22	
0270 Ülekurs	IAS 1.78(e); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 124	
0280 Emitseeritud omakapitaliinstrumentid, v.a kapital	V lisa 2. osa punkt 18–19	
0290 Muu omakapital	IFRS 2.10; V lisa 2. osa punkt 20	
0300 Muu akumuliseeritud koondkasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	
0310 Jaotamata kasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 123	
0320 Ümberhindluse reservid	IFRS 1.33, DS–D8	
0330 Muud reservid	IAS 1.54; IAS 1.78 (e)	
0340 (–) Omaaktsiad	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33–34, AG 14, AG 36; V lisa 2. osa punkt 28	
0350 Enaettevõtja omanikele omistatav kasum või kahjum	IFRS 10.B94	
0360 (–) Vahedividendid	IAS 32.35	
0370 Vähemusosalused [mittekontrollivad osalused]	IAS 1.54(a); IFRS 10.22, B94	
0380 OMAKAPITAL KOKKU	IAS 1.9(c), IG 6	
0390 OMAKAPITAL KOKKU JA KOHUSTUSED KOKKU	IAS 1.IG6	

18. Teave nõuetekohaselt teenindatavate nõuete ja viivisnõuete kohta (järg)

18.1. Viivisnõuetest tulenev sissevool ja väljavool – laenu- ja ettemaksed vastaspoole sektorite kaupa

		Viited	Laenu- ja ettemaksete bilansiline brutoväärtus	
			Sissevool viivisnõuetesse	(-) Viivisnõuetest tulenev väljavool
			0010	0020
			V lisa 2. osa punktid 213–216, 224–234, 239i–239iii, 239vi	V lisa 2. osa punktid 213–216, 224–234, 239i, 239iv–239vi
0010	Keskpangad	V lisa 1. osa punkt 42(a)		
0020	Valitsemissektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)		
0030	Krediitiasutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)		
0040	Muud finantssektori äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)		
0050	Finantssektorivälised äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)		
0060	millest: väikesed ja keskmise suurusega ettevõtjad	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a		
0070	millest: ärikinnisvaralaenu väikestele ja keskmise suurusega ettevõtjatele	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a; V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix		
0080	millest: ärikinnisvaralaenu finantssektoriväliste äriühingutele, v.a VKEdele	V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix		
0090	millest: ärikinnisvaraga tagatud laenu	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)		
0100	kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)		
0110	millest: elamukinnisvaraga tagatud laenu	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)		
0120	millest: tarbimislaenu	V lisa 2. osa punktid 88(a), 239vii (c)		
0130	LAENUD JA ETTEMAKSED, V.A KAUPLEMISE EESMÄRGIL HOITAVAD VÕI KAUBELDAVAD ETTEMAKSED	V lisa 2. osa punkt 217		
0140	MÜÜGIKS HOITAVAD LAENUD JA ETTEMAKSED	V lisa 2. osa punkt 220		
0150	SISSE- JA VÄLJAVOOL KOKKU			

[illegible]

[illegible]

21. Materiaalne ja immateriaalne vara: kasutusrendil olevad varad

																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

22. Varade valitsemine, hoidmine ja muud teenuste osutamise funktsioonid

22.1. Teenus- ja vahendustasude tulud ja kulud tegevuste kaupa

		Viited	Jooksev periood
			V lisa 2. osa punkt 280
		IFRS 7.20(c)	0010
0010	Teenus- ja vahendustasude tulu		
0020	Väärtpaberid	V lisa 2. osa punktid 281-284	
0030	Emiteerimised	V lisa 2. osa punkt 284(a)	
0040	Ülekandekorraldused	V lisa 2. osa punkt 284(b)	
0050	Muu väärtpaberitega seotud teenus- ja vahendustasude tulu	V lisa 2. osa punkt 284(c)	
0051	Finantsnõustamine		
0052	Ühinemiste ja ülevõtmiste alane nõustamine	V lisa 2. osa punkt 284(e)	
0053	Varahaldusteenused	V lisa 2. osa punkt 284(f)	
0054	Muud finantsnõustamisega seotud teenus- ja vahendustasud	V lisa 2. osa punkt 284(g)	
0055	Tasuline nõustamine	V lisa 2. osa punkt 284(h)	
0060	Kliiring ja arveldus	V lisa 2. osa punkt 284(i)	
0070	Varade valitsemine	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(a)	
0080	Hoidmine [kliendi liigi alusel]	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(b)	
0090	Ühine investeerimine		
0100	Muu teenus- ja vahendustasude tulu seoses hoiuteenustega		
0110	Kesksed haldusteenused ühise investeerimise puhul	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(c)	
0120	Usaldustehingud	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(d)	
0131	Makseteenused	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0132	Arvelduskontod	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0133	Krediitkaardid	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0134	Deebetkaardid ja muud kaardimaksed	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0135	Ülekandmised ja muud maksekorraldused	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0136	Muu teenus- ja vahendustasude tulu seoses makseteenustega	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0140	Klientide jagatud, kuid mitte hallatavad varad [toote liigi alusel]	V lisa 2. osa punkt 284 (l); 285(f)	
0150	Ühine investeerimine		
0160	Kindlustustooted		
0170	Muu teenus- ja vahendustasude tulu, mis on seotud klientide jagatud, kuid mitte hallatavate varadega		
0180	Struktureeritud rahastamine	V lisa 2. osa punkt 284(n)	
0190	Laenuteenindus	V lisa 2. osa punkt 284(o)	
0200	Võetud siduvad laenuandmiskohustused	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); V lisa 2. osa punkt 284(p)	
0210	Antud finantsgarantiid	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); V lisa 2. osa punkt 284(p)	
0211	Antud laenud	V lisa 2. osa punkt 284(r)	
0213	Valuuta	V lisa 2. osa punkt 284(s)	
0214	Kaubad	V lisa 2. osa punkt 284(t)	
0220	Muu teenus- ja vahendustasude tulu	V lisa 2. osa punkt 284(u)	
0230	(Teenus- ja vahendustasude kulu)	V lisa 2. osa punktid 281-284	
0235	(Väärtpaberid)	V lisa 2. osa punkt 284(d)	
0240	(Kliiring ja arveldus)	V lisa 2. osa punkt 284(i)	
0245	(Varade valitsemine)	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(a)	
0250	(Hoidmine)	V lisa 2. osa punktid 284(j); 285(b)	
0255	(Makseteenused)	V lisa 2. osa punktid 284(k), 285(e)	
0256	(millest: krediit-, deebet- ja muud kaardid)		
0260	(Laenuteenindus)	V lisa 2. osa punkt 284(o)	
0270	(Siduvad laenuandmiskohustused aruande esitaja ees)	V lisa 2. osa punkt 284(q)	
0280	(Saadud finantsgarantiid)	V lisa 2. osa punkt 284(q)	
0281	(Toodete sisseostetud turustamine)	V lisa 2. osa punkt 284(m)	
0282	(Välisvaluuta)	V lisa 2. osa punkt 284(s)	
0290	(Muu teenus- ja vahendustasude kulu)	V lisa 2. osa punkt 284(u)	

22.2. Osutatud teenustega seotud varad

		Viited	Osutatud teenustega seotud varade summa
			V lisa 2. osa punkt 285(g)
			0010
0010	Varade valitsemine [kliendi liigi alusel]	V lisa 2. osa punkt 285(a)	
0020	Ühine investeerimine		
0030	Pensionifondid		
0040	Kaalutusõigusel valitsetavad kliendiportfellid		
0050	Muud investeerimisvahendid		
0060	Hoidmisel olevad varad [kliendi liigi alusel]	V lisa 2. osa punkt 285(b)	
0070	Ühine investeerimine		
0080	Muu		
0090	millest: muudele üksustele hoidmiseks antud		
0100	Kesksed haldusteenused ühise investeerimise puhul	V lisa 2. osa punkt 285(c)	
0110	Usaldustehingud	V lisa 2. osa punkt 285(d)	
0120	Makseteenused	V lisa 2. osa punkt 285(e)	
0130	Klientide jagatud, kuid mitte hallatavad varad [toote liigi alusel]	V lisa 2. osa punkt 285(f)	
0140	Ühine investeerimine		
0150	Kindlustustooted		
0160	Muu		

4.4. Laenu ja ettemakse: vood, mis tulenevad elivisnõuetest, välirtuse langusest ja mahakandmistest alates viimase majandusaasta lõpust

4.4.1. Laenu ja ettemaksed: vii visnõuetest tulenev sisse- ja väljavool

[illegible]

4.2. Laenuid ja ettemakseid: varade väärtuse languse voog ja viivisnõuete krediidiriskist tulenevad õiglase väärtuse akumuleeritud negatiivsed muutused

[illegible]

4.4.3. Laenu ja ettemakse: välisvõlde mahakandmine perioodi jooksul

[illegible]

25. Oma valduse võimise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised: Sisse- ja väljavool

	Võlaajaj vähenemine	Muud oma valduse võimise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised					
		Bilansis kajastamisel mittedarunud aeg				millega põhivara muudatus	
		S 2 aasta	> 2 aasta ≤ 5 aastat	> 5 aastat		Väärtus emisele kajastamisel	Bilansiline väärtus
	Bilansiline brütoväärtus	Väärtus emisele kajastamisel	Bilansiline väärtus	Väärtus emisele kajastamisel	Bilansiline väärtus	Väärtus emisele kajastamisel	Bilansiline väärtus
	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused
0010 Aruandlo	V liia 1. osa punkt 34.2, osa punkt 34.3	V liia 2. osa punkt 341, 342					
0020 Väljavool, mis tuleneb tagatisest perioodi jooksul							
0030 Sissevool, mis tuleneb uuest omavalduse võimisest							
0040 Sissevool, mis tuleneb väärtuse positiivsest muutusest							
0050 Väljavool, mis tuleneb tagatisest perioodi jooksul							
0060 Väljavool, mille eest saadi raha							
0070 Saadud raha järele kaude maharünnak							
0080 Kaudne (C) kohust. oma valduse võimise teel omandatud tagatisel							
0090 Kaudne (C) kohust. oma valduse võimise teel omandatud tagatisel							
0100 Väljavool, mis tuleneb väärtuse negatiivsest muutusest							
0110 Kogu							
0120 Lõpparv							

25.2. Muud oma valduse võimise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised: sisse- ja väljavool

	Võlaajaj vähenemine	Muud oma valduse võimise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
		Bilansis kajastamisel rööbitud aeg																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
		≤ 2 aasta					> 2 aasta ≤ 5 aastat					> 5 aasta					millega põhivara muudatus																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	Bilansiline brutoväärtus	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaajaj võimise tagatisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muudatused	Võlaaj

25.3. Oma valduse võimise teel saadud tagatised, mis on liigitatud materiaalseks põhivara

	Võlaajaj vähenemine	Oma valduse võimise teel saadud tagatised, mis on liigitatud materiaalseks põhivara			
		Bilansiline brütoväärtus	Väärtus emisele kajastamisel	Bilansiline väärtus	Väärtus emisele kajastamisel
		Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused	Värske väärtuse lisamine, kehtivuse lõppemine, õiglase väärtuse muutused
0010 Aruandlo	V liia 1. osa punkt 34.2, osa punkt 34.3	V liia 2. osa punkt 341, 342			
0020 Väljavool, mis tuleneb uuest omavalduse võimisest					
0030 Sissevool, mis tuleneb uuest omavalduse võimisest					
0040 Sissevool, mis tuleneb väärtuse positiivsest muutusest					
0050 Väljavool, mis tuleneb tagatisest perioodi jooksul					
0060 Väljavool, mille eest saadi raha					
0070 Saadud raha järele kaude maharünnak					
0080 Kaudne (C) kohust. oma valduse võimise teel omandatud tagatisel					
0090 Kaudne (C) kohust. oma valduse võimise teel omandatud tagatisel					
0100 Väljavool, mis tuleneb väärtuse negatiivsest muutusest					
0110 Kogu					
0120 Lõpparv					

26. Makseraskuste tõttu restruktureerimise juhtimine ja kvaliteet

Laeud ja ettemaksed, mille suhtes rakendatakse makseraskuste tõttu restruktureerimise meetmeid									
millest: kodumajapidamised					millest: finantsektorivälised äriühingud				
	millest: nõuetekohaselt teenustekohaselt määratud nõuded	millest: mille suhtes on perioodi jooksul hinnanud makseraskuste tõttu restruktureerimise meetmeid			millest: nõuetekohaselt teenustekohaselt määratud nõuded	millest: mille suhtes on perioodi jooksul hinnanud makseraskuste tõttu restruktureerimise meetmeid			millest: mille suhtes on perioodi jooksul hinnanud makseraskuste tõttu restruktureerimise meetmeid
	V/isa 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 2. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257	V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257 V/isa 1. osa punkt 32, 42(f), 44(a), 2. osa punkt 240-245, 252-257
0010				0020		0030	0040	0050	0060
0020									
0030									
0040									
0050									
0060									
0070									
0080									
0090									
0100									
0110									
0120									
0130									

30. Bilansivälised tegevused: Osalused konsolideerimata struktureeritud üksustes

30.1. Osalused konsolideerimata struktureeritud üksustes

	Viited	Bilansis kajastatud finantsvarade bilansiline väärtus	mildest: kasutatud likviidsustootus	Kasutatud likviidsustootuse õiglane väärtus	Bilansis kajastatud finantskohustuste bilansiline väärtus	Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu esitatud bilansivälise riskipositsioonide nimiväärtus	mildest: võetud siduvate finantskohustuste nimiväärtus	Aruandva finantsinstitutsiooni lookeval perioodil tekinud kahjum
		IFRS 12.29(a)	IFRS 12.29(a); V lisa 2. osa punkt 286		IFRS 12.29(a)	IFRS 12.B26(e)		IFRS 12.B26(b); V lisa 2. osa punkt 287
0010	Kokku	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080

30.2. Konsolideerimata struktureeritud üksustes olevate osaluste jaotus tegevuste laadi kaupa

Tegevuste laadi alusel	Viited	Bilansiline väärtus		
		Väärtpapieristamis e eriotstarbelised ettevõttjad	Varade valitsemine	Muud tegevused
		CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 66	V lisa 2. osa punkt 285(a)	
	IFRS 12.24, B6.(a)	0010	0020	0030
0010 Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu bilansis kajastatud teatavad finantsvarad	IFRS 12.29(a), (b)			
0021 mildest: viivises	V lisa 2. osa punktid 213–239			
0030 Tuletisinstrumendid	IFRS 9 Lisa A; V lisa 2. osa punkt 272			
0040 Omakapitaaliinstrumendid	IAS 32.11			
0050 Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31			
0060 Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32			
0070 Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu bilansis kajastatud teatav omakapital ja finantskohustused	IFRS 12.29(a), (b)			
0080 Emiteeritud omakapitaaliinstrumendid	IAS 32.11			
0090 Tuletisinstrumendid	IFRS 9 Lisa A; V lisa 2. osa punkt 272			
0100 Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36			
0110 Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37			
		Nimiväärtus		
0120 Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu esitatud bilansivälised riskipositsioonid	IFRS 12.B26(e); CRRi I lisa; V lisa 2. osa punktid 102–105, 113–115, 118			
0131 mildest: viivises	V lisa 2. osa punkt 117			

31. Seotud osapooled

31.1. Seotud osapooled: neile tasumisele kuuluvad ja neilt saadaolevad summad

		Viited V lisa 2. osa punktid 288–291	Laekumata ja tasumata saldod				
			Emaettevõtja ning ühist kontrolli või märkimisväärselt mõju omavad üksused	Tütarettevõtjad ja muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	Sidusettevõtjad ja ühisettevõtjad	Krediidiasutuse või investeerimisühingu või selle emaettevõtja juhtkonna võrreldisus	Muud seotud osapooled
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); V lisa 2. osa punkt 289	IAS 24.19(d),(e); V lisa 2. osa punkt 289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Valitud finantsvarad	IAS 24.18(b)					
0020	Omakapitaalinstrumentid	IAS 32.11					
0030	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31					
0040	Laenu- ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32					
0050	millegi viivises	V lisa 2. osa punktid 213–239					
0060	Valitud finantskohustused	IAS 24.18(b)					
0070	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36					
0080	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37					
0090	Võetud siduvate laenuandmiskohustuste, antud finantsgarantiide ja muude võetud siduvate kohustuste nimiväärtus	IAS 24.18(b); CRR I lisa; V lisa 2. osa punktid 102–105, 113–115, 118					
0100	millegi viivises	IAS 24.18(b); V lisa 2. osa punkt 117					
0110	Siduvad laenuandmiskohustused aruande esitaja ees, saadud finantsgarantiid ja muud siduvad kohustused tema ees	IAS 24.18(b); V lisa 2. osa punkt 290					
0120	Tuletisinstrumentide tinglik väärtus	V lisa 2. osa punktid 133–135					
0131	Varade väärtuse akumuliseeritud langus ja viivisnõuete krediidiriskist tulenevad õiglase väärtuse akumuliseeritud negatiivsed muutused	IAS 24.1(c); V lisa 2. osa punktid 69–71, 291					
0132	Bilansiväliste viivisnõuete eraldised	V lisa 2. osa punktid 11, 106, 291					

31.2. Seotud osapooled: kulud ja tulud, mis tulenevad tehingutest seotud osapooltega

		Viited V lisa 2. osa punktid 288–289, 292–293	Jooksev periood				
			Emaettevõtja ning ühist kontrolli või märkimisväärselt mõju omavad üksused	Tütarettevõtjad ja muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	Sidusettevõtjad ja ühisettevõtjad	Krediidiasutuse või investeerimisühingu või selle emaettevõtja juhtkonna võrreldisus	Muud seotud osapooled
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Intressitulu	IAS 24.18(a); V lisa 2. osa punkt 31					
0020	Intressikulu	IAS 24.18(a); IAS 1.97; V lisa 2. osa punkt 31					
0030	Dividenditulu	IAS 24.18(a); V lisa 2. osa punkt 40					
0040	Teenus- ja vahendustasude tulu	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					
0050	Teenus- ja vahendustasude kulu	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					
0060	Kasum või (–) kahjum, mis on saadud selliste finantsvarade ja -kohustuste kajastamise lõpetamisest, mida ei ole mõõdetud õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IAS 24.18(a)					
0070	Kasum või (–) kahjum, mis tuleneb mittefinantsvara kajastamise lõpetamisest	IAS 24.18(a); V lisa 2. osa punkt 292					
0080	Viivisnõuete väärtuse langus või (–) väärtuse languse tühistamine	IAS 24.18(d); V lisa 2. osa punkt 293					
0090	Viivisnõuete eraldised või (–) eraldiste tühistamine	V lisa 2. osa punktid 50, 293					

40. Konsolideeritud andmed.

40.1. Konsolideeritud struktuur: üksik kaup

Kood	Kood liik	Riiklik kood	Üksus (nimi)	Sisearvamise kuupäev	Investeeringu või osadajal Või osadajal	Investeeringu omakapital	Investeeringu koguväär	Investeeringu või (-) kahjum	Investeeringu automaatlik	Investeeringu üksik üksus	NACE kood	Akumuleeritud omakapital [%]	Häbitõlgus [%]	Konsolideeritud grupi struktuur [ühik]	Arvestatav (raamatupidamis grupp)	Arvestatav (raamatupidamis grupp)	Bilansiline väärtus	Sotusamakuu s	Investeeringu üksik üksus	Kood									
V liia 2, osa punkt 294-295, 296(a)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(b)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(c)	FRS 12.12(1), 21(1)(i); V liia 2, 284-295, 296(d)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(e)	FRS 12.12(1); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(f)	FRS 12.12(1); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(g)	FRS 12.12(1); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(g)	FRS 12.12(1); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(g)	FRS 12.12(1); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(g)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(h)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(i)	FRS 12.12(1)(i); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(j)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(k)	FRS 12.10(1)(i); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(m)	FRS 12.21(1)(i); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(n)	FRS 12.21(1)(i); V liia 2, osa punkt 294-295, 296(o)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(p)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(q)	V liia 2, osa punkt 294-295, 296(r)	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Konsolideeritud struktuur: instrumentide kaup

Välisabi kood	Investeeringu kood		Võla instrumentid		Akumuleeritud omakapital (%)		Bilansiline väärtus		Sotusamakuu	
	Kood	Kood liik	Kood	Kood liik	Võla instrumentid	Riiklik kood	Võla instrumentid	Bilansiline väärtus	Kood	Kood liik
V liia 2, osa punkt 296(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)	V liia 2, osa punkt 296(a), 297(a)
0010	0011	0012	0013	0014	0015	0016	0017	0018	0019	0020

41. Õiglase väärtus

41.1. Õiglase väärtuse hierarhia: amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsinstrumendid

		Viited V lisa 2. osa punkt 298	Õiglase väärtus IFRS 7.25–26	Õiglase väärtuse hierarhia IFRS 13.97, 93(b)		
				1. tase IFRS 13.76	2. tase IFRS 13.81	3. tase IFRS 13.86
VARAD			0010	0020	0030	0040
0015	Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				
0016	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31				
0017	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32				
KOHUSTUSED						
0070	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1				
0080	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36				
0090	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37				
0100	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41				

41.2. Õiglase väärtuse võimaluse kasutamine

		Viited	Bilansiline väärtus V lisa 1. osa punkt 27			
			Arvestuse mittevastavus	Õiglase väärtuse alusel valitsetavad	Hübridlepingud	Krediidiriski maandamine
			IFRS 9.B4.1.29	IFRS 9.B4.1.33	IFRS 9.4.3.6; IFRS 9.4.3.7; V lisa 2. osa punkt 300	IFRS 9.6.7; IFRS 7.8(a)(e); V lisa 2. osa punkt 301
VARAD			0010	0020	0030	0040
0010	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5				
0030	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31				
0040	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32				
KOHUSTUSED						
0050	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2				
0060	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36				
0070	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37				
0080	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41				

42. Materiaalne ja immateriaalne vara: bilansiline väärtus mõõtmismeetodi alusel

		Viited V lisa 2. osa punkt 302	Bilansiline väärtus	millest: kasutamiseõiguse esemeks olevad varad
				IFRS 16.47(a), 53(i), V lisa 2. osa punkt 303i
0010	Materiaalsed põhivarad	IAS 16.6; IAS 16.29; IAS 1.54(a)	0010	0020
0015	millest: tarkvaraga seotud vara	IAS 38.4; V lisa 2. osa punkt 303		
0020	Ümberhindluse mudel	IAS 16.31, 73(a),(d)		
0030	Soetusmaksumuse mudel	IAS 16.30, 73(a),(d)		
0040	Kinnisvarainvesteeringud	IAS 40.5, 30; IAS 1.54(b)		
0050	Õiglase väärtuse mudel	IAS 40.33-55, 76		
0060	Soetusmaksumuse mudel	IAS 40.56, 79(c)		
0070	Muu immateriaalne vara	IAS 38.8, 118, 122 ; V lisa 2. osa punkt 303		
0075	millest: tarkvaraga seotud vara	IAS 38.9; V lisa 2. osa punkt 303		
0080	Ümberhindluse mudel	IAS 38.75-87, 124(a)(ii)		
0090	Soetusmaksumuse mudel	IAS 38.74		

43. Eraldised

	Võlged siseriiklikule GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Bilansiline väärtus V/lisa 1. osa punkt 27					
		Pensionid ja muud töösuhetajargsete kindustamistatud hüvitistega seotud kohustused	Muud pikaajalsed hüvitised töötajatele	Restruktureerimine	Pooletoetused ja kontuasjad ja maksuvaidlused	Muud IAS 37 kohaselt mõeldavad võetud sõltuvad kohustused ja antud garantid ning IFRS 4 kohaselt mõeldud antud garantid	Muud eraldised
		IAS 19.63; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 9	IAS 19.153; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 10	IAS 37.70–83, 84 (a)	IAS 37.14, 84(e)	IAS 37; IFRS 4; V lisa 2. osa punktid 304–305	IAS 37.14
		0010	0020	0030	0040	0055	0060
0010	Algsaldo [bilansiline väärtus perioodi alguses]	IAS 37.84(a)					
0020	Üsundimine, sealiigis olemasolevate eraldiste suurendamine	IAS 37.84(b)					
0030	(-) Kasutatud summad	IAS 37.84(c)					
0040	(-) Perioodi jooksul tühistatud kasutamata summad	IAS 37.84(d)					
0050	Diskonteeritud summa kasv [aja möödumine] ja diskontomäärade muutuse mõju	IAS 37.84(e)					
0060	Muud muutused						
0070	Lõppsaldo [bilansiline väärtus perioodi lõpus]	IAS 37.84(a)					

44. Kindlakäsmääratud hüvitistega skeemid ja hüvitised töötajatele

44.1. Kindlakäsmääratud hüvitistega skeemide netovara- ja -kohustuste komponendid

	Vited	Summa	
		V lisa 2, osa punkt 306–307	0010
0010 Kindlakäsmääratud hüvitistega skeemide varade ülgene väärtus	JAS 19.140(a)(i), 142		
0020 Netokohustused, mis tulenevad pensionisäästingite emiteeritud finantstrumendid	JAS 19.141		
0030 Onkoloogilised trumendid	JAS 19.142(b)		
0040 Vähivastased trumendid	JAS 19.142(c)		
0050 Kemoteraapia	JAS 19.142(d)		
0060 Muud kindlakäsmääratud hüvitistega skeemide varad			
0070 Kindlakäsmääratud hüvitistega seotud kohustuste nüüdsväärtus	JAS 19.140(a)(ii)		
0080 Vasa ülemäära mõju	JAS 19.140(a)(iii)		
0090 Kindlakäsmääratud hüvitiste netovara (bilansiline väärtus)	JAS 19.63, V lisa 2, osa punkt 308		
0100 Eraldi pensionide ja muude tööandjalgade kindlakäsmääratud hüvitistega seotud kohustuste laos bilansiline väärtus	JAS 19.63, JAS 1.78(d), V lisa 2, osa punkt 9		
0110 Varade kajastatud mis tahes hüvitise saamise õiguse ülgene väärtus	JAS 19.140(d)		

44.2. Muutused kindlakäsmääratud hüvitiste kohustustes

	Vited	Kindlakäsmääratud hüvitiste kohustused	
		V lisa 2, osa punkt 306, 309	0010
0010 Algsaldo [nüüdsväärtus]	JAS 19.140(a)(i)		
0020 Jätkuva tööandja teenistuse kulutus	JAS 19.141(b)		
0030 Tööandja kohustused	JAS 19.141(c)		
0040 Tööandja sisetõed	JAS 19.141(d)		
0050 Aktuaarsed (>) kasumid ja kahjumid, mis tulenevad demograafiliste eelduste muutustest	JAS 19.141(c)(ii)		
0060 Aktuaarsed (<) kasumid ja kahjumid, mis tulenevad finantseelduste muutustest	JAS 19.141(c)(iii)		
0070 Vahetuskurside tõus või (<) langus	JAS 19.141(e)		
0080 Makstud hüvitised	JAS 19.141(f)		
0090 Mõeldud tööandja teenistuse kulutus, sealhulgas kasumid ja kahjumid arveldustelt	JAS 19.141(g)		
0100 Andmeid töötajate ja arvestuste muutmisest tulenev suuremine või (<) vähenemine	JAS 19.141(h)		
0110 Muud suurenemised või (<) vähenemised			
0120 Lõppsaldod [nüüdsväärtus]	JAS 19.140(a)(ii); V lisa 2, osa punkt 310		

44.3. Personalikulud hüvitiste liikide kaupa

	Vited	Jooksev periood	
			0010
0010 Pension ja sarnased kulud	V lisa 2, osa punkt 311(a)		
0020 Aktsiaphiised maksed	JRS 2.44, V lisa 2, osa punkt 311(b)		
0030 Palk	V lisa 2, osa punkt 311(c)		
0040 Sotsiaalmaksed	V lisa 2, osa punkt 311(d)		
0050 Ülestõllemise hüvitised	JAS 19.8, V lisa 2, osa punkt 311(e)		
0060 Muud personalikulud	V lisa 2, osa punkt 311(f)		
0070 PERSONALIKULUD			

44.4. Personalikulud töötasu ja töötajate kategooriate kaupa

	Vited	Jooksev periood			
		Töötajad kokku		Jooksev periood	
				millest: kindlakäsmääratud töötajad	millest: juhtorgan (juhtimisfunktsiooni talitaja) ja kõrgem juhtkond
					millest: juhtorgan (juhtimisfunktsiooni talitaja) ja kõrgem juhtkond
				V lisa 2, osa punkt 311(a)	V lisa 2, osa punkt 311(b)
				0020	0030
				0010	0040
0010 Põhitasu	V lisa 2, osa punkt 311(a)				
0020 Muutrasu	V lisa 2, osa punkt 311(b)				
0030 Personalikulud, v.a töötasud					
0040 PERSONALIKULUD					
0050 TÖÖTAJATE ARV	V lisa 2, osa punkt 311(i)				

45. Kasumiaruande teatavate kirjete jaotus

45.1. Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest ja -kohustustest tulenev kasum või kahjum arvestusportfellide kaupa

	Viited	Jooksev periood	Krediidiriskist tulenevad õiglase väärtuse muutused
			V lisa 2. osa punkt 312
0010	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	0010	0020
0020	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		
0030	ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARUANDE KAJASTATUD FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM		

45.2. Kasum või kahjum, mis tuleneb mittefinantsvara kajastamise lõpetamisest

	Viited	Jooksev periood
		V lisa 2. osa punkt 313
		0010
0010	Materiaalsed põhivarad	
0020	Kinnisvarainvesteeringud	
0030	Immateriaalsed varad	
0040	Muud varad	
0050	KASUMID VÕI (-) KAHJUMID, MIS TULENEVAD MITTEFINANTSVARA KAJASTAMISE LÕPETAMISEST	

45.3. Muud tegevustulud ja -kulud

	Viited	Tulud	Kulud
		0010	0020
0010	Õiglase väärtuse mudeli abil mõõdetud materiaalse vara õiglase väärtuse muutused		
0020	Kinnisvarainvesteeringud		
0030	Muu kui kinnisvarainvesteeringutega seotud kasutusrent		
0040	Muu		
0050	MUUD TEGEVUSTULUD JA -KULUD		

46. Omakapitali muutuste aruanne

Omakapitali muutuste allikad		Viited	Kapital	Ülekurs	Emiteeritud omakapitaliinstrumendid, v.a	Muu omakapital	Muu akumuleeritud koondkasum	Jäotamata kasum	Ümberhindluse reservid	Muid reservid	(-) Omaaktiad	Emiteeritava kasum või (-) kahjum	(-) Vaheldividendid	Vähemussosalused		Kokku
														Muu akumuleeritud koondkasum	Muid kirjeld	
0010	Algsaldo [enne korrigeerimist]		IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, V liisa 2. osa punkt 18-19	IAS 1.106; V liisa 2. osa punkt 20	IAS 1.106	CRI artikli 4 lõike 1 punkt 123	IFRS 1.30 D5-D8	IAS 1.106, 54(c)	IAS 1.106; IAS 32.34, 33; V liisa 2. osa punkt 30	IAS 1.106(a)	IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.106(a), 106(a)	IAS 1.9(c), 106	
0020	Vigade korrigeerimiste mõju	IAS 1.106(b); IAS 1.106(b); IAS 1.106; IAS 8.22														
0030	Arvestusmeetodite muudatuste mõju															
0040	Algsaldo [jooksev periood]															
0050	Lütaaktiate emiteerimine	IAS 1.106(d)(ii)														
0060	Eelaktiate emiteerimine	IAS 1.106(d)(ii)														
0070	Muide omakapitaliinstrumendide emiteerimine	IAS 1.106(d)(ii)														
0080	Muide emiteeritud omakapitaliinstrumendide kasutamise või aegumise	IAS 1.106(d)(ii)														
0090	Võla konverteerimine omakapitaliks	IAS 1.106(d)(ii)														
0100	Kapitali vähendamine	IAS 1.106(d)(ii)														
0110	Dividendid	IAS 1.106(d)(ii); IAS 32.35; IAS 1.166														
0120	Omaaktiate ostmine	IAS 1.106(d)(ii); IAS 32.33														
0130	Omaaktiate müük või ühistamine	IAS 1.106(d)(ii); IAS 32.33														
0140	Finantsinstrumentide ümberligilamine omakapitalist	IAS 1.106(d)(ii)														
0150	Finantsinstrumentide ümberligilamine kohustuselst omakapitali	IAS 1.106(d)(ii)														
0160	Ülekandmised omakapitali komponentide vahel	IAS 1.106(d)(ii); V liisa 2. osa punkt 318														
0170	Omakapitali suurenenine või (-) vähenemine, mis tuleneb aruandetest	IAS 1.106(d)(ii)														
0180	Aktiivpõhised maksed	IAS 1.106(d)(ii); IFRS 2.10														
0190	Omakapitali muud suurenemised või (-) vähenemised	IAS 1.106(d)														
0200	Aasta koondkasum kokku	IAS 1.106(d)(i)-(ii); IAS 1.81A(c); IAS 1.166														
0210	Lõppsaldo [jooksev periood]															

47. Laenuid ja ettemaksed: keskmine kestus ja sissenõudmisperiood

KOKKU				millest: finantsektorivälised üriühingud			
millest: kodumajapidamised		millest: VKEd		millest: ärikinnisvaraalaenuid		millest: ärikinnisvaraalaenuid	
millest: elamukinnisvaraga tagatud laenuid		millest: ärikinnisvaraalaenuid		millest: ärikinnisvaraalaenuid		millest: ärikinnisvaraalaenuid	
V / lisa 1. osa punkt 42(f)		V / lisa 2. osa punkt 86(a), 87		V / lisa 1. osa punkt 42(e)		V / lisa 2. osa punkt 239ix	
0010		0020	0030	0040	0050	0060	0070
Viited		V / lisa 2. osa punkt 362, 363					
0010	Viivlaenuid ja ettemaksed: kaalutud keskmine maksetähtpäevaast	V / lisa 2. osa punkt 362, 363					
0020	netoonud jooksva (aastates)	V / lisa 2. osa punkt 362, 364(a)					
0030	netoonud jooksva (aastates)	V / lisa 2. osa punkt 362, 364(b)					
0040	Periodi jooksul lõpule viidud kohtumenetluste keskmine kestus (aastates)	V / lisa 2. osa punkt 362, 364(c)					

1. Bilanss [finantsseisundi aruanne]**1.1. Varad**

		Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Esitatud tabelis	Bilansiline väärtus	
					V lisa 1. osa punktid 27–28	
					0010	
0010	Raha, nõuded keskpankadele ja muud nõudmiseni hoiused	BADi artikkel 4, aktiva punkt 1	IAS 1.54 (j)			
0020	Sularaha	V lisa 2. osa punkt 1	V lisa 2. osa punkt 1			
0030	Nõuded keskpankadele	BADi artikli 13 lõige 2; V lisa 2. osa punkt 2	V lisa 2. osa punkt 2			
0040	Muud nõudmiseni hoiused	V lisa 2. osa punkt 3	V lisa 2. osa punkt 3	5		
0050	Kauplemiseks hoitavad finantsvarad		IFRS 9. Lisa A			
0060	Tuletisinstrumentid		IFRS 9. Lisa A	10		
0070	Omakapitaliinstrumentid		IAS 32.11	4		
0080	Võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 31	4		
0090	Laenud ja ettemaksed		V lisa 1. osa punkt 32	4		
0091	Kauplemisel kasutatavad finantsvarad	BADi artiklid 32–33; V lisa 1. osa punkt 17				
0092	Tuletisinstrumentid	CRRI II lisa; V lisa 1. osa punktid 17 ja 27		10		
0093	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5		4		
0094	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31		4		
0095	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32		4		
0096	Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4	4		
0097	Omakapitaliinstrumentid		IAS 32.11	4		
0098	Võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 31	4		
0099	Laenud ja ettemaksed		V lisa 1. osa punkt 32	4		
0100	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõige 6	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	4		
0110	Omakapitaliinstrumentid			4		
0120	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31	V lisa 1. osa punkt 31	4		
0130	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32	V lisa 1. osa punkt 32	4		
0141	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	4		
0142	Omakapitaliinstrumentid		IAS 32.11	4		
0143	Võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 31	4		
0144	Laenud ja ettemaksed		V lisa 1. osa punkt 32	4		
0171	Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	BADi artikli 36 lõige 2		4		
0172	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5		4		
0173	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31		4		
0174	Laenud ja ettemaksed	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõike 4 punkt b; V lisa 1. osa punkt 32		4		
0175	Omakapitalis kajastatavad õiglases väärtuses mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõige 8		4		
0176	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5		4		
0177	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31		4		
0178	Laenud ja ettemaksed	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõike 4 punkt b; V lisa 1. osa punkt 32		4		
0181	Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	4		
0182	Võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 31	4		
0183	Laenud ja ettemaksed		V lisa 1. osa punkt 32	4		
0231	Soetusmaksumusepõhisel meetodil mõõdetud finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	BADi artikkel 35; raamatupidamisdirektiivi artikli 6 lõike 1 punkt i ja artikli 8 lõige 2; V lisa 1. osa punktid 18 ja 19		4		
0390	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5		4		
0232	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31		4		
0233	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32		4		
0234	Muud finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	BADi artikkel 37; Raamatupidamisdirektiivi artikli 12 lõige 7; V lisa 1. osa punkt 20		4		
0235	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5		4		
0236	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31		4		
0237	Laenud ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32		4		
0240	Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvustus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning lõiked 6 ja 8; IAS 39.9; V lisa 1. osa punkt 22	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 22	11		
0250	Maandatavate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõiked 5 ja 6; IAS 39.89A (a)	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8			
0260	Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringud	BADi artikkel 4, aktiva punktid 7 ja 8; raamatupidamisdirektiivi artikli 2 lõige 2; V lisa 1. osa punkt 21, 2. osa punkt 4	IAS 1.54(e); V lisa 1. osa punkt 21, 2. osa punkt 4	40		
0270	Materiaalsed varad	BADi artikkel 4, aktiva punkt 10				
0280	Materiaalsed põhivarad		IAS 16.6; IAS 1.54(a); IFRS 16.47(a)	21, 42		
0290	Kinnisvarainvesteeringud		IAS 40.5; IAS 1.54(b); IFRS 16.48	21, 42		
0300	Immateriaalsed varad	BADi artikkel 4, aktiva punkt 9; CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 115	IAS 1.54(c); CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 115			
0310	Firmaväärtus	BADi artikkel 4, aktiva punkt 9; CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 113	IFRS 3.867(d); CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 113			
0320	Muu immateriaalne vara	BADi artikkel 4, aktiva punkt 9	IAS 38.8, 118; IFRS 16.47(a)	21, 42		
0330	Tulumaksu varad		IAS 1.54(n–o)			
0340	Tasumisele kuuluva tulumaksu varad		IAS 1.54(n); IAS 12.5			
0350	Edasilükkunud tulumaksu varad	Raamatupidamisdirektiivi artikli 17 lõike 1 punkt f; CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 106	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 106			
0360	Muud varad	V lisa 2. osa punktid 5 ja 6	V lisa 2. osa punkt 5			
0370	Müügiks hoitavad põhivarad ja müüigigrupid		IAS 1.54(j); IFRS 5.38; V lisa 2. osa punkt 7			
0375	(–) Õiglases väärtuses kajastatud kauplemiseks hoitavate varade väärtuskärped	V lisa 1. osa punkt 29				
0380	VARAD KOKKU	BADi artikkel 4, aktiva	IAS 1.9(a), IG 6			

1. Bilanss [finantsseisundi aruanne]

1.2. Kohustused

		Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Estatutud tabelis	Bilansiline väärtus
					V lisa 1. osa punktid 27–28 0010
0010	Kauplemiseks hoitavad finantskohustused		IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	8	
0020	Tuletisinstrumentid		IFRS 9. Lisa A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	10	
0030	Lühikesed positsioonid		IFRS 9.BA7(b)	8	
0040	Hoiused		EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0050	Emiteeritud võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 37	8	
0060	Muud finantskohustused		V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0061	Kauplemisel kasutatavad finantskohustused	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning lõiked 3 ja 6		8	
0062	Tuletisinstrumentid	CRRi II lisa; V lisa 1. osa punkt 25		10	
0063	Lühikesed positsioonid			8	
0064	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36		8	
0065	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37		8	
0066	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41		8	
0070	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõige 6; IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	8	
0080	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0090	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37	V lisa 1. osa punkt 37	8	
0100	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41	V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0110	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	8	
0120	Hoiused		EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	8	
0130	Emiteeritud võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 37	8	
0140	Muud finantskohustused		V lisa 1. osa punktid 38–41	8	
0141	Soetusmaksumusepõhisel meetodil mõõdetud finantskohustused, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõige 3		8	
0142	Hoiused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36		8	
0143	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 37		8	
0144	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punktid 38–41		8	
0150	Tuletisinstrumentid – riskimaandamise arvestus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a, lõige 6 ja lõike 8 punkt a; V lisa 1. osa punkt 26	IFRS 9.6.2.1; V lisa 1. osa punkt 26	11	
0160	Maandatavate instrumentide õiglase väärtuse muutused portfelli intressiriski maandamisel	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõiked 5 ja 6; V lisa 2. osa punkt 8 IAS 39.89A(b)	IAS 39.89A(b); IFRS 9.6.5.8		
0170	Eraldised	BADI artikkel 4, passiva punkt 6	IAS 37.10; IAS 1.54(i)	43	
0175	Üldine pangandusreserv [juhul kui esitatakse koos kohustustega]	BADI artikli 38 lõige 1; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 112; V lisa 2. osa punkt 15			
0180	Pensionid ja muud töösuhtejärgsete kindlaksmääratud hüvitistega seotud kohustused	V lisa 2. osa punkt 9	IAS 19.63; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 9	43	
0190	Muud pikaajalised hüvitised töötajatele	V lisa 2. osa punkt 10	IAS 19.153; IAS 1.78(d); V lisa 2. osa punkt 10	43	
0200	Restruktureerimine		IAS 37.71	43	
0210	Pooleliolevad kohtuasjad ja maksuvaidlused		IAS 37.14, lisa C, näited 6 ja 10	43	
0220	Võetud siduvad kohustused ja antud garantiid	BADI artikkel 4, passiva punkt 6 (c), bilansivälised kirjed, artikli 27 lõige 11, artikli 28 lõige 8, artikkel 33	IFRS 9.4.2.1(c),(d), 9.5.5, 9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, V lisa 2. osa punkt 11	9 12 43	
0230	Muud eraldised	BADI artikkel 4, passiva punkt 6 (c), bilansivälised kirjed	IAS 37.14	43	
0240	Tulumaksu kohustused		IAS 1.54(n–o)		
0250	Tasumisele kuuluva tulumaksu kohustused		IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0260	Edasilükkunud tulumaksu kohustused	Raamatupidamisdirektiivi artikli 17 lõike 1 punkt f; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 108	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 108		
0270	Nõudmisel tagasimakstav aktsia- või osakapital		IAS 32 IE 33; IFRIC 2; V lisa 2. osa punkt 12		
0280	Muud kohustused	V lisa 2. osa punkt 13	V lisa 2. osa punkt 13		
0290	Kohustused, mis kuuluvad müügiks hoitavaks liigitatud müügigruppidesse		IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, V lisa 2. osa punkt 14		
0295	Õiglases väärtuses kajastatud kauplemisel kasutatavate kohustuste väärtuskärped	V lisa 1. osa punkt 29			
0300	KOHUSTUSED KOKKU		IAS 1.9(b); IG 6		

1. Bilanss (finantsseisundi aruanne)**1.3. Omakapital**

		Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Esitatud tabelis	Bilanssiin e väärtus
					0010
0010	Kapital	BADi artikkel 4, passiva punkt 9, BADi artikkel 22	IAS 1.54(r), BADi artikkel 22	46	
0020	Sissemakstud kapital	BADi artikkel 4, passiva punkt 9	IAS 1.78(e)		
0030	Sissemaksmisele kuuluv, kuid sissemaksmata kapital	BADi artikkel 4, passiva punkt 9; V lisa 2. osa punkt 17			
0040	Ülekurs	BADi artikkel 4, passiva punkt 10; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 124	IAS 1.78(e); CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 124	46	
0050	Emiteeritud omakapitaliinstrumentid, v.a kapital	V lisa 2. osa punktid 18–19	V lisa 2. osa punktid 18–19	46	
0060	Liitfinantsinstrumentide omakapitali komponent	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 6; V lisa 2. osa punkt 18	IAS 32.28–29; V lisa 2. osa punkt 18		
0070	Muud emiteeritud omakapitaliinstrumentid	V lisa 2. osa punkt 19	V lisa 2. osa punkt 19		
0080	Muu omakapital	V lisa 2. osa punkt 20	IFRS 2.10; V lisa 2. osa punkt 20		
0090	Muu akumuleeritud koondkasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	46	
0095	Kirjed, mida ei liigitata ümber kasumisse ega kahjumisse		IAS 1.82A(a)		
0100	Materiaalsed varad		IAS 16.39–41		
0110	Immateriaalsed varad		IAS 38.85–87		
0120	Aktuaarsed kasumid või (–) kahjumid, mis tulenevad kindlaksmääratud hüvitisega pensioniskeemidest		IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)		
0122	Müügiks hoiatavad põhivarad ja müügigrupid		IFRS 5.38, IG näide 12		
0124	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest		IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0320	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused		IAS 1.7(d); IFRS 9 5.7.5, B5.7.1; V lisa 2. osa punkt 21		
0330	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide puhul õiglase väärtuse riskimaanduste ebaefektiivsus		IAS 1.7(e); IFRS 9 5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; V lisa 2. osa punkt 22		
0340	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [maandatav instrument]		IFRS 9 5.7.5; 6.5.8(b); V lisa 2. osa punkt 22		
0350	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [riskimaandamisinstrument]		IAS 1.7(e); IFRS 9 5.7.5; 6.5.8(a); V lisa 2. osa punkt 57		
0360	Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantskohustuste õiglase väärtuse muutused, mis tulenevad krediidiriski muutustest		IAS 1.7(f); IFRS 9 5.7.7; V lisa 2. osa punkt 23		
0128	Kirjed, mida võib ümber liigitada kasumisse või kahjumisse		IAS 1.82A(a)(ii)		
0130	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandus [efektiivne osa]	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning lõiked 6 ja 8	IFRS 9 6.5.13(a); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 24		
0140	Välisvaluuta ümberarvestamine	BADi artikli 39 lõike 6	IAS 21.52(b); IAS 21.32, 38–49		
0150	Riskimaanduse tuletisinstrumentid. Rahavoogude riskimaanduse reserv [efektiivne osa]	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning lõiked 6 ja 8	IAS 1.7(e); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i); 24E; IFRS 9 6.5.11(b); V lisa 2. osa punkt 25		
0155	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud võlainstrumentide õiglase väärtuse muutused		IAS 1.7(da); IFRS 9 4.1.2A; 5.7.10; V lisa 2. osa punkt 26		
0165	Riskimaandamisinstrumentid [kajastamata elemendid]		IAS 1.7(g)(h); IFRS 9 6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c); V lisa 2. osa punkt 60		
0170	Müügiks hoiatavad põhivarad ja müügigrupid		IFRS 5.38, IG näide 12		
0180	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest		IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0190	Jaotamata kasum	BADi artikkel 4, passiva punkt 13; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 123	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 123		
0200	Ümberhindluse reservid	BADi artikkel 4, passiva punkt 12	IFRS 1.30, D5–D8; V lisa 2. osa punkt 28		
0201	Materiaalsed varad	Raamatupidamisdirektiivi artikli 7 lõike 1			
0202	Omakapitaliinstrumentid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 7 lõike 1			
0203	Võlaväärtpaberid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 7 lõike 1			
0204	Muu	Raamatupidamisdirektiivi artikli 7 lõike 1			
0205	Õiglase väärtuse reservid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a			
0206	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõike 8 punkt b			
0207	Riskimaanduse tuletisinstrumentid. Rahavoogude riskimaandus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõike 8 punkt a; CRRi artikli 30 punkt a			
0208	Riskimaanduse tuletisinstrumentid. Muu riskimaandus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõike 8 punkt a			
0209	Omakapitalis kajastatavad õiglases väärtuses mõõdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletisinstrumentid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning artikli 8 lõike 2			
0210	Muud reservid	BADi artikkel 4, passiva punktid 11–13	IAS 1.54; IAS 1.78(e)		
0215	Üldine pangandusreserv [juhul kui esitatakse koos omakapitaliga]	BADi artikli 38 lõike 1; CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 112; V lisa 2. osa punkt 15			
0220	Reservid või akumuleeritud kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest, mida arvestatakse kapitaliosaluse meetodi kohaselt	Raamatupidamisdirektiivi artikli 9 lõike 7 punkt a; artikkel 27; V lisa 2. osa punkt 29	IAS 28.11; V lisa 2. osa punkt 29		
0230	Muu	V lisa 2. osa punkt 29	V lisa 2. osa punkt 29		
0235	Esimese konsolideerimise vahe	Raamatupidamisdirektiivi artikli 24 lõike 3 punkt c			
0240	(–) Omaaktsiad	Raamatupidamisdirektiivi III lisa „Aktiva (vara)” rubriik D.III.2; BADi artikkel 4, aktiva punkt 12; V lisa 2. osa punkt 30	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33–34, AG 14, AG 36; V lisa 2. osa punkt 30	46	
0250	Emaettevõtja omanikele omistatav kasum või kahjum	BADi artikkel 4, passiva punkt 14	IAS 1.81B(b)(ii)	2	
0260	(–) Vahedividendid	CRRi artikli 26 lõike 2 punkt b	IAS 32.35		
0270	Vähemusosalused [mittekontrollivad osalused]	Raamatupidamisdirektiivi artikli 24 lõike 4	IAS 1.54(q)		
0280	Muu akumuleeritud koondkasum	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	CRRi artikli 4 lõike 1 punkt 100	46	
0290	Muud kirjed			46	
0300	OMAKAPITAL KOKKU		IAS 1.9(c), IG 6	46	
0310	OMAKAPITAL KOKKU JA KOHUSTUSED KOKKU	BADi artikkel 4, passiva	IAS 1.IG6		

2. Kasumiaruanne

	Vited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Vited siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Eelarveaast tabelis	Jooksva perioodi
				0010
0010 Intressitul	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 1; V lisa 2, osa punkt 31	IAS 1.97; V lisa 2, osa punkt 31	16	
0020 Kauplemiseks hõltsavad finantsvarad		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2, osa punkt 33, 34		
0025 Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande moodatavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); IFRS 9.5.7.1		
0030 Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0041 Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad		IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.10-11; IFRS 9.4.1.2A		
0051 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad		IFRS 7.20(b); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0070 Tuletisinstrumendid - riskimaandamise arvestus, intressirisk		IFRS 9. Lisa A; B6.6.16; V lisa 2, osa punkt 35		
0080 Muud varad		V lisa 2, osa punkt 36		
0085 Kohustustest kogunenud intressitul	V lisa 2, osa punkt 37	IFRS 9.5.7.1, V lisa 2, osa punkt 37		
0090 (Intressikulu)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 2; V lisa 2, osa punkt 31	IAS 1.97; V lisa 2, osa punkt 31	16	
0100 (Kauplemiseks hõltsavad finantskohustused)		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2, osa punkt 33, 34		
0110 (Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande)		IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0120 (Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused)		IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.2		
0130 (Tuletisinstrumendid - riskimaandamise arvestus, intressirisk)		IAS 39.9; V lisa 2, osa punkt 35		
0140 (Muud kohustused)		V lisa 2, osa punkt 38		
0145 (Varadega seotud intressikulu)	V lisa 2, osa punkt 39	IFRS 9.5.7.1, V lisa 2, osa punkt 39		
0150 (Nüüdisele tagasimakstavast aktsia- või osakapitalist tulenevad kulud)		IFRIC 2.11		
0160 Dividenditul	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 3; V lisa 2, osa punkt 40	V lisa 2, osa punkt 40	31	
0170 Kauplemiseks hõltsavad finantsvarad		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); V lisa 2, osa punkt 40		
0175 Kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande moodatavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); IFRS 9.5.7.1A; V lisa 2, osa punkt 40		
0191 Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.2A; IFRS 9.5.7.1A; V lisa 2, osa punkt 41		
0192 Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringud, mida arvestatakse muu kui kapitaliosaluse meetodi kohaselt	V lisa 2, osa punkt 42	V lisa 2, osa punkt 42		
0200 Teenus- ja vahendustasude tulu	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 4	IFRS 7.20(c)	22	
0210 (Teenus- ja vahendustasude kulu)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 4	IFRS 7.20(c)	22	
0220 Netokasum või (-) netokahjum, mis on saadud selliste finantsvarade ja -kohustuste kajastamise lõpetamisest, mida ei ole mõõdetud õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 6	V lisa 2, osa punkt 45	16	
0231 Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad		IFRS 9.4.12A; IFRS 9.5.7.10-11		
0241 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0260 Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.2		
0270 Muu				
0280 Kauplemiseks hõltsavatest finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (-) netokahjum		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2, osa punkt 43, 46	16	
0285 Kauplemisel kasutatavatest finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (-) netokahjum	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 6		16	
0287 Kauplemisel mittekasutatavatest kohustuslikult õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest tulenev netokasum või (-) netokahjum		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2, osa punkt 46		
0290 Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (-) netokahjum		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; V lisa 2, osa punkt 44	16, 45	
0295 Kauplemisel mittekasutatavatest finantsvaradest ja -kohustustest tulenev netokasum või (-) netokahjum	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 6		16	
0310 Riskimaandamise arvestuse netokasum või (-) netokahjum	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ning lõiked 6 ja 8	V lisa 2, osa punkt 47	16	
0310 Vahetuskursi erinevused [kasum või (-) kahjum], neto	BADi artikkel 39	IAS 21.28, 52(a)		
0320 Netokasum või (-) kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringute kajastamise lõpetamisest	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 13 ja 14; V lisa 2, osa punkt 47	V lisa 2, osa punkt 56		
0330 Netokasum või (-) netokahjum, mis tuleneb mitteinfinantsvara kajastamise lõpetamisest	V lisa 2, osa punkt 48	IAS 1.34; V lisa 2, osa punkt 48	45	
0340 Muud tegevuskulud	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 7; V lisa 2, osa punkt 314-316	V lisa 2, osa punkt 314-316	45	
0350 (Muud tegevuskulud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 10; V lisa 2, osa punkt 314-316	V lisa 2, osa punkt 314-316	45	
0355 NETO TEEGEVUSTULUD KOKKU				
0360 (Halduskulud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8			
0370 (Personalkulud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8, alapunkt a	IAS 19.7; IAS 1.102, IG 6	44	
0380 (Muud halduskulud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8, alapunkt b		16	
0385 (Raha sisemaksed kriisilahendusfondidesse ja hoiuste tagamise skeemidesse)	V lisa 2, osa punkt 48i	V lisa 2, osa punkt 48i		
0390 (Kulum)		IAS 1.102, 104		
0400 (Materiaalsed põhivarad)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8	IAS 1.104; IAS 16.73(e)(vi)		
0410 (Kinnisvarainvesteeringud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8	IAS 1.104; IAS 40.79(d)(iv)		
0415 (Firmaväärtus)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8			
0420 (Muu immateriaalne vara)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8	IAS 1.104; IAS 38.118(e)(vi)		
0425 Korrigeerimisest tulenev netokasum või (-) netokahjum		IFRS 9.5.4.3, IFRS 9. Lisa A; V lisa 2, osa punkt 49		
0426 Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad		IFRS 7.35i		
0427 Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad		IFRS 7.35i		
0430 (Eraldised või (-) eraldiste tühistamine)		IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(7)(g)	9, 12, 43	
0435 (nakkushaiguste kriisilahendusfondide ja hoiuste tagamise skeemide ees)	V lisa 2, osa punkt 48i	V lisa 2, osa punkt 48i		
0440 (Võetud siduvad kohustused ja antud garantid)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 11 ja 12	IFRS 9.4.2.1(c),(d); 9.82.5; IAS 37, IFRS 4, V lisa 2, osa punkt 50		
0450 (Muud eraldised)				
0455 (Üldise pangandusreservi suurenemised või (-) vähenemised, neto)	BADi artikkel 38 lõige 2			
0460 (Selliste finantsvarade väärtuse langus või (-) väärtuse languse tühistamine, mida ei ole mõõdetud õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande)	BADi artikkel 35-37; V lisa 2, osa punkt 52-53	IFRS 7.20(a)(vi); IFRS 9.5.4.4; V lisa 2, osa punkt 51, 53	12	
0481 (Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud finantsvarad)		IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.2, 9.5.5.8	12	
0491 (Amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad)		IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.8	12	
0510 (Tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringute väärtuse langus või (-) väärtuse languse tühistamine)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 13 ja 14	IAS 28.40-43	16	
0520 (Mitteinfinantsvara väärtuse langus või (-) väärtuse languse tühistamine)		IAS 36.126(a)(b)	16	
0530 (Materiaalsed põhivarad)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 9	IAS 16.73(e)(v-vi)		
0540 (Kinnisvarainvesteeringud)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 9	IAS 40.79(d)(v)		
0550 (Firmaväärtus)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 8	IFRS 3. Lisa B67(d)(v); IAS 36.124		
0560 (Muu immateriaalne vara)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 9	IAS 38.118(e)(vi)(v)		
0570 (Muu)		IAS 36.126(a)(v)		
0580 Kasum või kahjum mis kajastatav negatiivne firmaväärtus	Raamatupidamisdirektiivi artikli 24 lõike 3 punkt f	IFRS 3. Lisa B64(n)(i)		
0590 Kasum või (-) kahjum, mis tuleneb tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest, mida arvestatakse kapitaliosaluse meetodil	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 13 ja 14	V lisa 2, osa punkt 54		
0600 Kasum või (-) kahjum müügis hõltsavatest põhivaradest ja müügruppideest, mis ei vasta ideaatude tegevuste kriteeriumidele		IAS 5.37; V lisa 2, osa punkt 55		
0610 JÄTKUVATE TEEGEVUSTE KASUM VÕI (-) KAHJUM ENNE TULUMAKSU		IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0620 Jätkuvate tegevuste kasumi või kahjumiga seotud tulumaksu kulu või (-) tulu	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 15	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0630 JÄTKUVATE TEEGEVUSTE KASUM VÕI (-) KAHJUM PÄRAST TULUMAKSU	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 16	IAS 1, IG 6		
0632 Erakorraline kasum või (-) kahjum pärast tulumaksu	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 21			
0633 Erakorraline kasum või (-) kahjum enne tulumaksu	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 19			
0634 (Erakorralise kasumi või kahjumiga seotud tulumaksu kulu või (-) tulu)	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 20			
0640 Lõpetatud tegevuste kasum või (-) kahjum pärast tulumaksu		IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; V lisa 2, osa punkt 56		
0650 Lõpetatud tegevuste kasum või (-) kahjum enne tulumaksu		IFRS 5.33(b)(i)		
0660 (Lõpetatud tegevustega seotud tulumaksu kulu või (-) tulu)		IFRS 5.33(b)(iv)		
0670 AASTA KASUM VÕI (-) KAHJUM	BADi artikkel 27, püstkeemi punkt 22	IAS 1.81A(a)		
0680 Vähemusosaluse omanikud (mittekontrollitud osalused)		IAS 1.81B(b)(i)		
0690 Enaettevõtja omanikele omistatav		IAS 1.81B(b)(ii)		

3. Koondkasumiaruanne

		Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood
			0010
0010	Aasta kasum või (–) kahjum	IAS 1.7, IG6	
0020	Muu koondkasum	IAS 1.7, IG6	
0030	Kirjed, mida ei liigitata ümber kasumisse ega kahjumisse	IAS 1.82A(a)(i)	
0040	Materiaalsed varad	IAS 1.7, IG6; IAS 16.39–40	
0050	Immateriaalsed varad	IAS 1.7; IAS 38.85–86	
0060	Aktuaarsed kasumid või (–) kahjumid, mis tulenevad kindlaksmääratud hüvitisega pensioniskeemidest	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)	
0070	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38	
0080	Üksuste muud kajastatud tulud ja kulud, mida arvestatakse kapitaliosaluse meetodil	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0081	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused	IAS 1.7(d)	
0083	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide riskimaandamise arvestuse netokasum või (–) netokahjum	IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; V lisa 2. osa punkt 57	
0084	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [maandata instrument]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); V lisa 2. osa punkt 57	
0085	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud omakapitaliinstrumentide õiglase väärtuse muutused [riskimaandamisinstrument]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); V lisa 2. osa punkt 57	
0086	Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantskohustuste õiglase väärtuse muutused, mis tulenevad krediidiriski muutustest	IAS 1.7(f)	
0090	Tulumaks, mis on seotud kirjetega, mida ei liigitata ümber	IAS 1.91(b); V lisa 2. osa punkt 66	
0100	Kirjed, mida võib ümber liigitada kasumisse või kahjumisse	IAS 1.82A(a)(ii)	
0110	Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandus [efektiivne osa]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 58	
0120	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a); V lisa 2. osa punkt 58	
0130	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92–95; IAS 21.48–49; IFRS 9.6.5.14; V lisa 2. osa punkt 59	
0140	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0150	Välisvaluuta ümberarvestamine	IAS 1.7, IG6; IAS 21.52(b)	
0160	Omakapitali kantud ümberarvestamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IAS 21.32, 38–47	
0170	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92–95; IAS 21.48–49	
0180	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0190	Rahavoogude riskimaandus [efektiivne osa]	IAS 1.7, IG6; IAS 39.95(a)–96 IFRS 9.6.5.11(b); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a);	
0200	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IAS 1.7(e), IG6; IFRS 9.6.5.11(a)(b)(d); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a)	
0210	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92–95, IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(iv); 24E(a) V lisa 2. osa punkt 59	
0220	Maandata instrumentide esialgsesse bilansilisse väärtusse üle kantud	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(i)	
0230	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0231	Riskimaandamisinstrumentid [kajastamata elemendid]	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24E (b)(c); V lisa 2. osa punkt 60	
0232	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24E (b)(c)	
0233	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c); V lisa 2. osa punkt 61	
0234	Muud ümberliigitamised	V lisa 2. osa punkt 65	
0241	Õiglases väärtuses läbi muu koondkasumi mõõdetud võlainstrumentid	IAS 1.7(da), IG 6; IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4; V lisa 2. osa punktid 62–63	
0251	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IFRS 7.20(a)(ii); IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4	
0261	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, IAS 1.92–95, IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.7; V lisa 2. osa punkt 64	
0270	Muud ümberliigitamised	IFRS 5.IG näide 12; IFRS 9.5.6.5; V lisa 2. osa punktid 64–65	
0280	Müügiks hoitavad põhivarad ja müügigrupid	IFRS 5.38	
0290	Omakapitali kantud hindamisest tulenev kasum või (–) kahjum	IFRS 5.38	
0300	Kasumisse või kahjumisse üle kantud	IAS 1.7, 92–95; IFRS 5.38	
0310	Muud ümberliigitamised	IFRS 5.IG näide 12	
0320	Muud kajastatud tulud ja kulud, mis tulenevad tütarettevõtjatesse, ühisettevõtjatesse ja sidusettevõtjatesse tehtud investeeringutest	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0330	Tulumaks, mis on seotud kirjetega, mida võib ümber liigitada kasumisse või (–) kahjumisse	IAS 1.91(b), IG6; V lisa 2. osa punkt 66	
0340	Aasta koondkasum kokku	IAS 1.7, 81A(a), IG6	
0350	Vähemusosalusele omistatav [mittekontrolliv osalus]	IAS 1.83(b)(i), IG6	
0360	Emaettevõtja omanikele omistatav	IAS 1.83(b)(ii), IG6	

6. *Fluorocare* before instrumentide in vestibularis subforis buccae

A7 - Environmental Indicators of Environmental		Water bodies susceptible to acidification	Acidification of surface waters	Biosphere status
A7.1 - Acidification of surface waters				
2000	Acidification of surface waters		2000-2001: 0.000000	2000-2001: 0.000000
2001	Acidification of surface waters		2001-2002: 0.000000	2001-2002: 0.000000
2002	Acidification of surface waters		2002-2003: 0.000000	2002-2003: 0.000000
2003	Acidification of surface waters		2003-2004: 0.000000	2003-2004: 0.000000
2004	Acidification of surface waters		2004-2005: 0.000000	2004-2005: 0.000000
2005	Acidification of surface waters		2005-2006: 0.000000	2005-2006: 0.000000
2006	Acidification of surface waters		2006-2007: 0.000000	2006-2007: 0.000000
2007	Acidification of surface waters		2007-2008: 0.000000	2007-2008: 0.000000
2008	Acidification of surface waters		2008-2009: 0.000000	2008-2009: 0.000000
2009	Acidification of surface waters		2009-2010: 0.000000	2009-2010: 0.000000
2010	Acidification of surface waters		2010-2011: 0.000000	2010-2011: 0.000000
2011	Acidification of surface waters		2011-2012: 0.000000	2011-2012: 0.000000
2012	Acidification of surface waters		2012-2013: 0.000000	2012-2013: 0.000000
2013	Acidification of surface waters		2013-2014: 0.000000	2013-2014: 0.000000
2014	Acidification of surface waters		2014-2015: 0.000000	2014-2015: 0.000000
2015	Acidification of surface waters		2015-2016: 0.000000	2015-2016: 0.000000
2016	Acidification of surface waters		2016-2017: 0.000000	2016-2017: 0.000000
2017	Acidification of surface waters		2017-2018: 0.000000	2017-2018: 0.000000
2018	Acidification of surface waters		2018-2019: 0.000000	2018-2019: 0.000000
2019	Acidification of surface waters		2019-2020: 0.000000	2019-2020: 0.000000
2020	Acidification of surface		2020-2021: 0.000000	2020-2021: 0.000000

[illegible]

1. Identifikácia subjektu odberu vzorky (uveďte názov, číslo, kód, adresu, kontaktné údaje, dátum odberu vzorky, dátum vypracovania výsledkov) 2. Identifikácia vzorky (uveďte názov, číslo, kód, adresu, kontaktné údaje, dátum odberu vzorky, dátum vypracovania výsledkov)		3. Identifikácia odberu vzorky (uveďte názov, číslo, kód, adresu, kontaktné údaje, dátum odberu vzorky, dátum vypracovania výsledkov)	4. Identifikácia odberu vzorky (uveďte názov, číslo, kód, adresu, kontaktné údaje, dátum odberu vzorky, dátum vypracovania výsledkov)
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3
1.2	1.2.1	1.2.2	1.2.3
1.3	1.3.1	1.3.2	1.3.3
1.4	1.4.1	1.4.2	1.4.3
1.5	1.5.1	1.5.2	1.5.3
1.6	1.6.1	1.6.2	1.6.3
1.7	1.7.1	1.7.2	1.7.3
1.8	1.8.1	1.8.2	1.8.3
1.9	1.9.1	1.9.2	1.9.3
1.10	1.10.1	1.10.2	1.10.3
1.11	1.11.1	1.11.2	1.11.3
1.12	1.12.1	1.12.2	1.12.3
1.13	1.13.1	1.13.2	1.13.3
1.14	1.14.1	1.14.2	1.14.3
1.15	1.15.1	1.15.2	1.15.3
1.16	1.16.1	1.16.2	1.16.3
1.17	1.17.1	1.17.2	1.17.3
1.18	1.18.1	1.18.2	1.18.3
1.19	1.19.1	1.19.2	1.19.3
1.20	1.20.1	1.20.2	1.20.3
1.21	1.21.1	1.21.2	1.21.3
1.22	1.22.1	1.22.2	1.22.3
1.23	1.23.1	1.23.2	1.23.3
1.24	1.24.1	1.24.2	1.24.3
1.25	1.25.1	1.25.2	1.25.3
1.26	1.26.1	1.26.2	1.26.3
1.27	1.27.1	1.27.2	1.27.3
1.28	1.28.1	1.28.2	1.28.3
1.29	1.29.1	1.29.2	1.29.3
1.30	1.30.1	1.30.2	1.30.3
1.31	1.31.1	1.31.2	1.31.3
1.32	1.32.1	1.32.2	1.32.3
1.33	1.33.1	1.33.2	1.33.3
1.34	1.34.1	1.34.2	1.34.3
1.35	1.35.1	1.35.2	1.35.3
1.36	1.36.1	1.36.2	1.36.3
1.37	1.37.1	1.37.2	1.37.3
1.38	1.38.1	1.38.2	1.38.3
1.39	1.39.1	1.39.2	1.39.3
1.40	1.40.1	1.40.2	1.40.3
1.41	1.41.1	1.41.2	1.41.3
1.42	1.42.1	1.42.2	1.42.3
1.43	1.43.1	1.43.2	1.43.3
1.44	1.44.1	1.44.2	1.44.3
1.45	1.45.1	1.45.2	1.45.3
1.46	1.46.1	1.46.2	1.46.3
1.47	1.47.1	1.47.2	1.47.3
1.48	1.48.1	1.48.2	1.48.3
1.49	1.49.1	1.49.2	1.49.3
1.50	1.50.1	1.50.2	1.50.3
1.51	1.51.1	1.51.2	1.51.3
1.52	1.52.1	1.52.2	1.52.3
1.53	1.53.1	1.53.2	1.53.3
1.54	1.54.1	1.54.2	1.54.3
1.55	1.55.1	1.55.2	1.55.3
1.56	1.56.1	1.56.2	1.56.3
1.57	1.57.1	1.57.2	1.57.3
1.58	1.58.1	1.58.2	1.58.3
1.59	1.59.1	1.59.2	1.59.3
1.60	1.60.1	1.60.2	1.60.3
1.61	1.61.1	1.61.2	1.61.3
1.62	1.62.1	1.62.2	1.62.3
1.63	1.63.1	1.63.2	1.63.3
1.64	1.64.1	1.64.2	1.64.3
1.65	1.65.1	1.65.2	1.65.3
1.66	1.66.1	1.66.2	1.66.3
1.67	1.67.1	1.67.2	1.67.3
1.68	1.68.1	1.68.2	1.68.3
1.69	1.69.1	1.69.2	1.69.3
1.70	1.70.1	1.70.2	1.70.3
1.71	1.71.1	1.71.2	1.71.3
1.72	1.72.1	1.72.2	1.72.3
1.73	1.73.1	1.73.2	1.73.3
1.74	1.74		

4.3.3. Fluorinated Silicon carbonates modulate the basophilic

Информация об объекте, на котором осуществляется НИОЭ		Экспертное заключение о безопасности объекта	Сведения об объекте	Сведения о лицензиаре и лицензиатах
Объект	Экспертное заключение о безопасности объекта			
1	2	3	4	5
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4
1.2	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4
1.3	1.3.1	1.3.2	1.3.3	1.3.4
1.4	1.4.1	1.4.2	1.4.3	1.4.4
1.5	1.5.1	1.5.2	1.5.3	1.5.4
1.6	1.6.1	1.6.2	1.6.3	1.6.4
1.7	1.7.1	1.7.2	1.7.3	1.7.4
1.8	1.8.1	1.8.2	1.8.3	1.8.4
1.9	1.9.1	1.9.2	1.9.3	1.9.4
1.10	1.10.1	1.10.2	1.10.3	1.10.4
1.11	1.11.1	1.11.2	1.11.3	1.11.4
1.12	1.12.1	1.12.2	1.12.3	1.12.4
1.13	1.13.1	1.13.2	1.13.3	1.13.4
1.14	1.14.1	1.14.2	1.14.3	1.14.4
1.15	1.15.1	1.15.2	1.15.3	1.15.4
1.16	1.16.1	1.16.2	1.16.3	1.16.4
1.17	1.17.1	1.17.2	1.17.3	1.17.4
1.18	1.18.1	1.18.2	1.18.3	1.18.4
1.19	1.19.1	1.19.2	1.19.3	1.19.4
1.20	1.20.1	1.20.2	1.20.3	1.20.4
1.21	1.21.1	1.21.2	1.21.3	1.21.4
1.22	1.22.1	1.22.2	1.22.3	1.22.4
1.23	1.23.1	1.23.2	1.23.3	1.23.4
1.24	1.24.1	1.24.2	1.24.3	1.24.4
1.25	1.25.1	1.25.2	1.25.3	1.25.4
1.26	1.26.1	1.26.2	1.26.3	1.26.4
1.27	1.27.1	1.27.2	1.27.3	1.27.4
1.28	1.28.1	1.28.2	1.28.3	1.28.4
1.29	1.29.1	1.29.2	1.29.3	1.29.4
1.30	1.30.1	1.30.2	1.30.3	1.30.4
1.31	1.31.1	1.31.2	1.31.3	1.31.4
1.32	1.32.1	1.32.2	1.32.3	1.32.4
1.33	1.33.1	1.33.2	1.33.3	1.33.4
1.34	1.34.1	1.34.2	1.34.3	1.34.4
1.35	1.35.1	1.35.2	1.35.3	1.35.4
1.36	1.36.1	1.36.2	1.36.3	1.36.4
1.37	1.37.1	1.37.2	1.37.3	1.37.4
1.38	1.38.1	1.38.2	1.38.3	1.38.4
1.39	1.39.1	1.39.2	1.39.3	1.39.4
1.40	1.40.1	1.40.2	1.40.3	1.40.4
1.41	1.41.1	1.41.2	1.41.3	1.41.4
1.42	1.42.1	1.42.2	1.42.3	1.42.4
1.43	1.43.1	1.43.2	1.43.3	1.43.4
1.44	1.44.1	1.44.2	1.44.3	1.44.4
1.45	1.45.1	1.45.2	1.45.3	1.45.4
1.46	1.46.1	1.46.2	1.46.3	1.46.4
1.47	1.47.1	1.47.2	1.47.3	1.47.4
1.48	1.48.1	1.48.2	1.48.3	1.48.4
1.49	1.49.1	1.49.2	1.49.3	1.49.4
1.50	1.50.1	1.50.2	1.50.3	1.50.4
1.51	1.51.1	1.51.2	1.51.3	1.51.4
1.52	1.52.1	1.52.2	1.52.3	1.52.4
1.53	1.53.1	1.53.2	1.53.3	1.53.4
1.54	1.54.1	1.54.2	1.54.3	1.54.4
1.55	1.55.1	1.55.2	1.55.3	1.55.4
1.56	1.56.1	1.56.2	1.56.3	1.56.4
1.57	1.57.1	1.57.2	1.57.3	1.57.4
1.58	1.58.1	1.58.2	1.58.3	1.58.4
1.59	1.59.1	1.59.2	1.59.3	1.59.4
1.60	1.60.1	1.60.2	1.60.3	1.60.4
1.61	1.61.1	1.61.2	1.61.3	1.61

6.3.4. *Stressen stärksten läßt man konstanten mildsten (Stressoren)*

[illegible]

3.3.3. Identifizierung von Ausreißern

[illegible]A.E. Alotaibi ^{*}[illegible]

3.5. Experimental results and discussion

[illegible]

8.7. *Študentski vilkštas* motivuotus HVI kasuobruvande sūddatardz (stardardus, rīda si kasuobu kasuobstus) la rīda si rīda si kasuobstus.

[illegible][illegible][illegible]

本報社址：新加坡萊佛士士巴轄路11號（即萊佛士士巴轄路與禧街交界處）電話：(65) 6339 1111 傳真：(65) 6339 1112 郵政信箱：新加坡110011號

[illegible]

6. Finantssektori välised äriühingud
6.1. Finantssektori välised äriühingud (v.a kauplemise eesmärgil hoitavad, kaubeldavad või müügiske hoitavad varad) laotus NACE koodide alusel

Võlts	Finantssektori välised äriühingud V lisa 1. osa punkt 42(e), 2. osa punkt 91						Varade väärtuse akumuleeritud langus	Viisnõuete krediidiriskist tulenevad ägilase väärtuse akumuleeritud negatiivsed muutused
	Bilansiline brutoväärtus	millest: laenu- ja ettevõtte, mille suhtes kohaldatakse väärtuse langust	millest: viivitses		millest: makseviivitused			
			V lisa 2. osa punkt 213-232	0013				
						V lisa 1. osa punkt 34		
0010	A Põllumajandus, metsamajandus ja kalapüük	0010	0011	0012	0013		0021	0022
0020	B Mäetööstus							
0030	C Tööstus							
0040	D Elektrienergia, gaasi, auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine							
0050	E Veevarustus							
0060	F Ehitus							
0070	G Hülg- ja jaeakaubandus							
0080	H Veendus ja laendus							
0090	I Majutus ja toitlustus							
0100	J Info ja side							
0105	K Finants- ja kindlustustegevus							
0110	L Kinnisvaraala tegevus							
0120	M Kute-, teadus- ja tehnikaala tegevus							
0130	N Haldus- ja abitegevused							
0140	O Avalik haldus ja riigikaitse, kohustuslik sotsiaalkindlustus							
0150	P Haridus							
0160	Q Tervishoid ja sotsiaalkaitse							
0170	R Kunst, meelelahutus ja vaba aeg							
0180	S Muud teenindavad tegevused							
0190	LAENUD JA ETTEMAKSED							

8. Finantskohustuslike jagude
8.1. Finantskohustuslike jagude tootete ja vastavastuude sektsiooni kaup

		Võlde BAD-i seadistamine GAAP-i järgi	Võlde siseriikliku GAAP-i ühtlusele ülevõtte	Bilansiline väärtus V liia 1, osa punkt 27-28					Riskimaandamise meetodid	Krediidiriskide tüüpe
				Kauplemiseks hoidavad	Õiglaselise väärtuse muutustega läbi kasutamise	Amortiseeritud sotumaksumus	Kauplemine	Sotumaksumuse meetodid		
0010	Tuuletisnõudmised									
0020	Ühineatud portfooliumid									
0030	Ühineatud portfooliumid									
0040	Ühineatud portfooliumid									
0050	Hoidused									
0060	Keskmäär									
0070	Keskmäär									
0080	Keskmäär									
0090	Ettearvutatud hoidused									
0100	Ettearvutatud hoidused									
0110	Ettearvutatud hoidused									
0120	Ettearvutatud hoidused									
0130	Ettearvutatud hoidused									
0140	Ettearvutatud hoidused									
0150	Ettearvutatud hoidused									
0160	Ettearvutatud hoidused									
0170	Ettearvutatud hoidused									
0180	Ettearvutatud hoidused									
0190	Ettearvutatud hoidused									
0200	Ettearvutatud hoidused									
0210	Ettearvutatud hoidused									
0220	Ettearvutatud hoidused									
0230	Ettearvutatud hoidused									
0240	Ettearvutatud hoidused									
0250	Ettearvutatud hoidused									
0260	Ettearvutatud hoidused									
0270	Ettearvutatud hoidused									
0280	Ettearvutatud hoidused									
0290	Ettearvutatud hoidused									
0300	Ettearvutatud hoidused									
0310	Ettearvutatud hoidused									
0320	Ettearvutatud hoidused									
0330	Ettearvutatud hoidused									
0340	Ettearvutatud hoidused									
0350	Ettearvutatud hoidused									
0360	Ettearvutatud hoidused									
0370	Ettearvutatud hoidused									
0380	Ettearvutatud hoidused									
0390	Ettearvutatud hoidused									
0400	Ettearvutatud hoidused									
0410	Ettearvutatud hoidused									
0420	Ettearvutatud hoidused									
0430	Ettearvutatud hoidused									
0440	Ettearvutatud hoidused									
0450	Ettearvutatud hoidused									
0460	Ettearvutatud hoidused									
0470	Ettearvutatud hoidused									
0480	Ettearvutatud hoidused									
0490	Ettearvutatud hoidused									
0500	Ettearvutatud hoidused									

8.2. Alustatud finantskohustus

		Võlde siseriikliku GAAP-i ühtlusele ülevõtte	Bilansiline väärtus					Riskimaandamise meetodid	Krediidiriskide tüüpe
			Kauplemiseks hoidavad	Õiglaselise väärtuse muutustega läbi kasutamise	Amortiseeritud sotumaksumus	Kauplemine	Sotumaksumuse meetodid		
0010	Hoidused								
0020	Ettearvutatud hoidused								
0030	ALUSTUD FINANTSKOHUSTUSED								

9. Siduvad laenuandmiskohustused, finantseeritid ja muud siduvad kohustused

9.1.1. Bilansivälised riskipoliitoniid: võetud siduvad laenuandmiskohustused, antud finantseeritid ja muud võetud siduvad kohustused

	Võetud siseriikliku GAAPiga ohivõtte IPSile	Bilansiväliselt siduvat kohustuste ja finantseeritiste nimiväärtus IPS 9 kohase languse				Bilansiväliselt siduvat kohustuste ja finantseeritiste eraldi IPS 9 kohase languse				Muud IAS 37 kohaselt määratletavad siduvad kohustused ja IPS 4 kohaselt määratletavad finantseeritid		Õiglasel väärtusel määratletavad siduvad kohustused ja finantseeritid	
		V liia 2. osa punktid 107-109, 110				V liia 2. osa punktid 106-109				Nimiväärtus	Eraldis	Nimiväärtus	Võttes kohustuste loeteluks võttes arvestatud muudatused
		Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud, kuid mille väärtus on krediidiriski tõttu langenud (3. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski tõttu langenud väärtus on krediidiriski tõttu langenud (3. etapp)	Krediidiriski tõttu langenud väärtus on krediidiriski tõttu langenud (3. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)	Instrumentid, mille krediidiriski on alates eesmärgistamisest kuupäevast oluliselt kasvanud (1. etapp)				
		IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204	IPS 7.204; V liia 2. osa punkt 107	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204(a)	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204(a)	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204(a)	IPS 9.2.1(a)(i), IPS 9.4.2(c), IPS 9.5.5, IPS 9.8.2, IPS 7.204(a)			IPS 37, IPS 9.2.1(a), IPS 9.8.2, IPS 4, V liia 2. osa punkt 111, 118	IPS 37, IPS 9.2.1(a), IPS 9.8.2, IPS 4, V liia 2. osa punkt 111, 118
		0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000
0010	Võetud siduvad laenuandmiskohustused	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 107-109, 112, 113											
0021	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117											
0030	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)											
0040	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)											
0050	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)											
0060	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)											
0070	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)											
0080	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)											
0090	Antud finantseeritid	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 107-109, 114, 118											
0100	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117											
0110	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)											
0120	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)											
0130	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)											
0140	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)											
0150	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)											
0160	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)											
0170	Muud võetud siduvad kohustused	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 107-109, 114, 118											
0180	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117											
0190	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)											
0200	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)											
0210	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)											
0220	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)											
0230	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)											
0240	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)											

9.1. Bilansivälised riskipoliitoniid siseriikliku GAAP kohaselt: võetud siduvad laenuandmiskohustused, antud finantseeritid ja muud võetud siduvad kohustused

	Võetud siseriikliku GAAPiga ohivõtte IPSile	Nimiväärtus	Eraldis
0010	Võetud siduvad laenuandmiskohustused	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 112 ja 113	CRRI I liia, V liia 2. osa punkt 117
0021	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117	
0030	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0040	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0050	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0060	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0070	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0080	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	
0090	Antud finantseeritid	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 112 ja 114	
0100	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117	
0110	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0120	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0130	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0140	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0150	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0160	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	
0170	Muud võetud siduvad kohustused	CRRI I liia, V liia 1. osa punkt 44(3); 2. osa punkt 112 ja 113	
0180	miinist. väärtus	V liia 2. osa punkt 117	
0190	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0200	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0210	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0220	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0230	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0240	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	

9.2. Siduvad laenuandmiskohustused aruande esitaja ees, saadud finantseeritid ja muud siduvad kohustused tema ees

	Võetud siseriikliku GAAPiga ohivõtte IPSile	Garantii maksimaalne väärtus, mida saab arvutada võtta	Nimiväärtus
0010	Siduvad laenuandmiskohustused aruande esitaja ees	IPS 7.36 (1); V liia 2. osa punkt 119	V liia 2. osa punkt 119
0020	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0030	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0040	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0050	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0060	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0070	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	
0080	Saadud finantseeritid	IPS 9.2.1(a), 9.2.2, 2. osa punkt 107-109, 114	
0090	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0100	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0110	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0120	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0130	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0140	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	
0150	Muud siduvad kohustused aruande esitaja ees	IPS 7.36 (1); V liia 2. osa punkt 119	
0160	Kasvupangad	V liia 2. osa punkt 42(a)	
0170	Võltsimisevõimal	V liia 4. osa punkt 42(b)	
0180	Krediidiriskid	V liia 4. osa punkt 42(c)	
0190	Muud finantseeritised	V liia 4. osa punkt 42(d)	
0200	Finantseeritiste arv	V liia 4. osa punkt 42(e)	
0210	Kohustusajavahemik	V liia 4. osa punkt 42(f)	

10. Tulestisistruktuurid – kauplemine ja majanduslik riskimaandus

Riski liikide / toodete või turu liikide kaup	Võlud BADile siseriikliku GAAP-i põhjal	Võlud siseriikliku GAAP-i alldivale IFRS-i	Bilansiline väärtus				Õiglane väärtus		Tinglik väärtus	
			Kauplemiseks hoidavad ja kaubeldavad finantsvarad	millest: soetusmaksumusepõhised meetodid / LOCOMI kohaselt mõõdetud finantsvarad	Kauplemiseks hoidavad ja kaubeldavad finantskohustused	millest: soetusmaksumusepõhised meetodid / LOCOMI kohaselt mõõdetud finantskohustused	Positiivne väärtus	Negatiivne väärtus	Kauplemine kokku	millest: müüdid
			V / lisa 2, osa punkt 120, 131	V / lisa 2, osa punkt 17, 2, osa punkt 120	IFRS 9 BA 7 (a); V / lisa 2, osa punkt 120, 131	V / lisa 2, osa punkt 25, 2, osa punkt 120	V / lisa 2, osa punkt 124	V / lisa 2, osa punkt 132	V / lisa 2, osa punkt 133–135	V / lisa 2, osa punkt 133–135
0010 Intressimäär	V / lisa 2, osa punkt 129(a)	V / lisa 2, osa punkt 129(a)	0010	0011	0020	0016	0022	0023	0030	0040
0020 millest: majanduslik riskimaandus	V / lisa 2, osa punkt 137–139	V / lisa 2, osa punkt 137–139								
0030 Borsivälised optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0040 Muud borsivälised tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0050 Reguleeritud turu optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0060 Muud reguleeritud turu tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0070 Onaleptid	V / lisa 2, osa punkt 129(b)	V / lisa 2, osa punkt 129(b)								
0080 millest: majanduslik riskimaandus	V / lisa 2, osa punkt 137–139	V / lisa 2, osa punkt 137–139								
0090 Borsivälised optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0100 Muud borsivälised tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0110 Reguleeritud turu optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0120 Muud reguleeritud turu tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0130 Vahisvaluud ja kuld	V / lisa 2, osa punkt 129(c)	V / lisa 2, osa punkt 129(c)								
0140 millest: majanduslik riskimaandus	V / lisa 2, osa punkt 137–139	V / lisa 2, osa punkt 137–139								
0150 Borsivälised optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0160 Muud borsivälised tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0170 Reguleeritud turu optioonid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0180 Muud reguleeritud turu tulestisistruktuurid	V / lisa 2, osa punkt 136	V / lisa 2, osa punkt 136								
0190 Krediit	V / lisa 2, osa punkt 129(d)	V / lisa 2, osa punkt 129(d)								
0195 millest: majanduslik riskimaandused õiglase väärtuse kohaselt	V / lisa 2, osa punkt 140	IFRS 9 6.7.1; V / lisa 2, osa punkt 140								
0201 millest: majanduslik riskimaandused	V / lisa 2, osa punkt 137–140	V / lisa 2, osa punkt 137–140								
0210 Krediidiriski vahetustehingud										
0220 Krediidiriski marginaali optioonid										
0230 Kogutulu vahetustehingud										
0240 Muu										
0250 Kaup	V / lisa 2, osa punkt 129(e)	V / lisa 2, osa punkt 129(e)								
0260 millest: majanduslik riskimaandus	V / lisa 2, osa punkt 137–139	V / lisa 2, osa punkt 137–139								
0270 Muu	V / lisa 2, osa punkt 129(f)	V / lisa 2, osa punkt 129(f)								
0280 millest: majanduslik riskimaandus	V / lisa 2, osa punkt 137–139	V / lisa 2, osa punkt 137–139								
0290 TULETISINSTRUMENTID	CRR II lisa; V / lisa 1, osa punkt 160	IFRS 9, lisa A								
0300 millest: borsivälised – krediidisutused	V / lisa 1, osa punkt 43(c), 44(c), 2, osa punkt 141(a), 141(b), 142	V / lisa 1, osa punkt 43(c), 44(c), 2, osa punkt 141(a), 141(b), 142								
0310 millest: borsivälised – muud finantssektori arühnid	V / lisa 1, osa punkt 43(d), 44(d), 2, osa punkt 141(b)	V / lisa 1, osa punkt 43(d), 44(d), 2, osa punkt 141(b)								
0320 millest: borsivälised – ülejäänud	V / lisa 1, osa punkt 44(e), 2, osa punkt 141(c)	V / lisa 1, osa punkt 44(e), 2, osa punkt 141(c)								

12. Muutused krediidikahju allahindlustes ja eraldistes

12.0. Muutused krediidikahju ja omakasutajainstrumentide väärtuse langusega seotud erilahenduste eiserikliku GAAPi kohase

[illegible]

12.1. Mustused krediidikahtu allahindluste ja eraldiste

[illegible]

12.2. Ühekandmiseks väljastatud laenuvõtte etapisole vahel (esitatakse brutosummaga)

[illegible]

13. Saadud tagatised ja garantiid
13.1. Tagatised ja garantiid jaotus laenu ja ettemaksete kaupa (v.a kauplemiseks hoiavad)

Garantid ja tagatised		Võltsid siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile	Tagatised või garantiid maksimaalne summa, mida saab arvesse võtta V lisa 2. osa punktid 171–172, 174						Saadud finantsgarantiid	
			Muud tagatisega laenu							
			Kinnisvaraga tagatud laenu		Raha, hoiused, võlakirjad	Vallasvara	Omakapitali- ja võlavõrtseberid	Ülejäänud		
Elamukinnisvara	Ärkiinnisvara	V lisa 2. osa punkt 173(a)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(i)	V lisa 2. osa punkt 173(b)(ii)					V lisa 2. osa punkt 173(b)(iii)	
0010	Laenu ja ettemakset	V lisa 1. osa punkt 32, 44(a)	0010	0020	0030	0031	0032	0041	V lisa 2. osa punkt 173(c)	V lisa 2. osa punkt 174(d)
0015	millest: viivis	GRII artikli 47a lõike 3; V lisa 2. osa 213–239, 260								
0020	millest: muud finantssektori arühingud	V lisa 1. osa punkt 42(f)								
0030	millest: finantssektorilised arühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)								
0035	millest: väikesed ja keskmise suurusega ettevõtted (VKE)	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2								
0036	millest: väikesed ja keskmise suurusega ettevõtteid (VKE)	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a; V lisa 2. osa punkt 239x								
0037	millest: ärikinnisvaralaenuid	V lisa 2. osa punkt 239x								
0040	millest: kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)								
0050	millest: eluasemeala	V lisa 2. osa punkt 88(b)								
0060	millest: tarindala	V lisa 2. osa punkt 88(a)								

13.2.1.1. Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]

Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]			Tagatised, mis on omandatud perioodi jooksul, võttes need enda valdusse [aruandekuupäeva seisuga valduses olevad]				millest:	
			(V lisa 2. osa punkt 175)				müügilis hoidavad põhivarad	
			Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muutused	Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	
			V lisa 2. osa punkt 175	V lisa 1. osa punkt 27-28	V lisa 2. osa punkt 175(i)	V lisa 2. osa punkt 175	V lisa 1. osa punkt 27-28	
			0010	0020	0030	0040	0050	
0010	Materiaalsed põhivarad							
0020	Muu kui materiaalsed põhivarad							
0030	Elumüüknisvara							
0040	Ärkinisvara							
0050	Vallasvara							
0060	Onakapitali- ja võlaväärtpaberid							
0070	Muu							
0080	Kokku							

13.3.1. Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse

Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse			Akumuleeritud tagatised, mis on omandatud, võttes need enda valdusse				millest:	
			(V lisa 2. osa punkt 176)				müügilis hoidavad põhivarad	
			Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	Akumuleeritud negatiivsed muutused	Väärtus esmasel kajastamisel	Bilansiline väärtus	
			V lisa 2. osa punkt 175	V lisa 1. osa punkt 27-28	V lisa 2. osa punkt 175(i)	V lisa 2. osa punkt 175	V lisa 1. osa punkt 27-28	
			0010	0020	0030	0040	0050	
0010	Materiaalsed põhivarad							
0020	Muu kui materiaalsed põhivarad							
0030	Elumüüknisvara							
0040	Ärkinisvara							
0050	Vallasvara							
0060	Onakapitali- ja võlaväärtpaberid							
0070	Muu							
0080	Kokku							

14. Õiglase väärtuse hienarhiin. Õiglase väärtuse finantsinstrumendid

	Võlged BADile siseriikliku GAAP põhjal	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalde IFRSile	Õiglase väärtuse hierarhia IFRS 13.9 (f)			Õiglase väärtuse muutus perioodi jooksul V liia 2. osa punkt 178			Õiglase väärtuse akumuleeritud muutus enne maksumist V liia 2. osa punkt 179		
			1. tase IFRS 13.76	2. tase IFRS 13.81	3. tase IFRS 13.86	2. tase IFRS 13.81	3. tase IFRS 13.86, 93(f)	1. tase IFRS 13.76	2. tase IFRS 13.81	3. tase IFRS 13.86	
VARAD											
0010 Kauplemiseks hoidavad finantsvarad											
0020 Tuletsinstrumendid											
0030 Onkapitaalinstrumendid											
0040 Väärtapaberid											
0050 Laenuid ja ettemakset											
0051 Kauplemisel kasutatavad finantsvarad											
0052 Tuletsinstrumendid											
0053 Onkapitaalinstrumendid											
0054 Väärtapaberid											
0055 Laenuid ja ettemakset											
0056 Kohustuslikult õiglase väärtuses muutustega läbi kasutamise ande määdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel											
0057 Onkapitaalinstrumendid											
0058 Väärtapaberid											
0059 Laenuid ja ettemakset											
0060 Finantsvarad õiglase väärtuses muutustega läbi kasutamise ande											
0070 Onkapitaalinstrumendid											
0080 Väärtapaberid											
0090 Laenuid ja ettemakset											
0100 Õiglase väärtuses muu koondkasumi kasutamise ande määdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel											
0101 Onkapitaalinstrumendid											
0102 Väärtapaberid											
0103 Laenuid ja ettemakset											
0104											
0121 Õiglase väärtuses muutustega läbi kasutamise ande määdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletsinstrumendid											
0122 Onkapitaalinstrumendid											
0123 Väärtapaberid											
0124 Laenuid ja ettemakset											
0125 Onkapitaalis kasutatavad õiglase väärtuses määdetavad finantsvarad, mida ei kasutata kauplemisel ja mis ei ole tuletsinstrumendid											
0126 Onkapitaalinstrumendid											
0127 Väärtapaberid											
0128 Laenuid ja ettemakset											
0140 Tuletsinstrumendid - riskimaandamise arvetus											
KOHUSTUSED											
0150 Kauplemiseks hoidavad finantskohustused											
0160 Tuletsinstrumendid											
0170 Lühikesed positsioonid											
0180 Hoiused											
0190 Emiteeritud võlakirjapaberid											
0200 Muud finantskohustused											
0201 Kauplemisel kasutatavad finantskohustused											
0202 Tuletsinstrumendid											
0203 Lühikesed positsioonid											
0204 Hoiused											
0205 Emiteeritud võlakirjapaberid											
0206 Muud finantskohustused											
0210 Finantskohustused õiglase väärtuses muutustega läbi kasutamise ande											
0220 Hoiused											
0230 Emiteeritud võlakirjapaberid											
0240 Muud finantskohustused											
0250 Tuletsinstrumendid - riskimaandamise arvetus											

5. Kaajastamise lõpetamine ja üle kantud finantsvaradega seotud finantskohustused

[illegible]

16. Kasumiaruande teatavate kiriate laobus

16.1. Intressitulu ja -kulu instrumentide ja vastaspoole sektorite liik

		Võlde BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Võlde siseriikliku GAAPiga ühilduval IFRSile	Jooksev periood	
				Tulud	Kulud
				V lisa 2. osa punktid 187, 189	V lisa 2. osa punktid 188, 190
				0010	0020
Tuletisinstrumendid – kauplemine					
0010		CR6 II lisa, V lisa 2. osa punkt 193	IFRS 9, lisa A, BA.1, BA.2, V lisa 2. osa punkt 193		
0015	millist: majandusliku riskimaanduse tuletisinstrumentidest saadud intressitulu	V lisa 2. osa punkt 193	V lisa 2. osa punkt 193		
Võlväärtpaperid					
0020	Keskpingad	V lisa 1. osa punkt 31, 44(b)	V lisa 1. osa punkt 31, 44(b)		
0030	Keskpingad	V lisa 1. osa punkt 42(a)	V lisa 1. osa punkt 42(a)		
0040	Välisemissektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)	V lisa 1. osa punkt 42(b)		
0050	Krediidisutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)	V lisa 1. osa punkt 42(c)		
0060	Muud finantssektori arühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)	V lisa 1. osa punkt 42(d)		
0070	Finantssektori välisvaldused	V lisa 1. osa punkt 42(e)	V lisa 1. osa punkt 42(e)		
0080	Laenuid ja ettemakset	V lisa 1. osa punkt 32, 44(a)	V lisa 1. osa punkt 32, 44(a)		
0090	Keskpingad	V lisa 1. osa punkt 42(a)	V lisa 1. osa punkt 42(a)		
0100	Välisemissektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)	V lisa 1. osa punkt 42(b)		
0110	Krediidisutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)	V lisa 1. osa punkt 42(c)		
0120	Muud finantssektori arühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)	V lisa 1. osa punkt 42(d)		
0130	Finantssektori välisvaldused	V lisa 1. osa punkt 42(e)	V lisa 1. osa punkt 42(e)		
0140	Kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)	V lisa 1. osa punkt 42(f)		
0141	millist: eluasemeala	V lisa 1. osa punkt 42(f)	V lisa 1. osa punkt 42(f)		
0142	millist: arutamine	V lisa 1. osa punkt 42(f)	V lisa 1. osa punkt 42(f)		
0150	Muud Varad	V lisa 2. osa punkt 88(b), 194	V lisa 2. osa punkt 88(b), 194		
0160	Hoiused	V lisa 2. osa punkt 88(a), 194	V lisa 2. osa punkt 88(a), 194		
0170	Keskpingad	IFRS 9, lisa 37, 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	IFRS 9, lisa 37, 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36		
0180	Välisemissektor	V lisa 1. osa punkt 42(a)	V lisa 1. osa punkt 42(a)		
0190	Krediidisutused	V lisa 1. osa punkt 42(b)	V lisa 1. osa punkt 42(b)		
0200	Muud finantssektori arühingud	V lisa 1. osa punkt 42(c)	V lisa 1. osa punkt 42(c)		
0210	Finantssektori välisvaldused	V lisa 1. osa punkt 42(d)	V lisa 1. osa punkt 42(d)		
0220	Kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(e)	V lisa 1. osa punkt 42(e)		
0230	Emiteeritud võlväärtpaperid	V lisa 1. osa punkt 37	V lisa 1. osa punkt 37		
0240	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 32–34, 2. osa punkt 191	V lisa 1. osa punkt 32–34, 2. osa punkt 191		
0250	Tuletisinstrumendid – riskimaandamise arvestus, intressirisk	V lisa 2. osa punkt 192	V lisa 2. osa punkt 192		
0260	Muud kohustused	V lisa 1. osa punkt 38–41	V lisa 1. osa punkt 38–41		
0270	INTRESSID	BADi artikkel 27, puistseemi punkt 1 ja 2	IAS 1.97		
0280	millist: krediidiriski tõttu langenud väärtusega finantsvarast saadud intressitulu		IFRS 9.5.4.1, 85.4.7; V lisa 2. osa punkt 194		
0290	millist: ilingust tulenevad intressid	V lisa 2. osa punkt 194i	IFRS 16.38(a), 49; V lisa 2. osa punkt 194j		

16.2. Instrumentide lõikes kasumid või kahjumid, mis on saadud selliste finantsvarade ja -kohustuste kajastamise lõpetamisest, mida ei ole mõeldud õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande

		Võlde BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Võlde siseriikliku GAAPiga ühilduval IFRSile	Jooksev periood	
				Tulud	Kulud
				V lisa 2. osa punktid 195–196	
				0010	
Onakapitaalinstrumendid					
0010		EMU 2013/33 II lisa 2. osa punkt 4–5			
Võlväärtpaperid					
0020		V lisa 1. osa punkt 31			
0030	Laenuid ja ettemakset	V lisa 1. osa punkt 32	V lisa 1. osa punkt 32		
0040	Hoiused	EMU 2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 32	EMU 2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 32		
0050	Emiteeritud võlväärtpaperid	V lisa 1. osa punkt 37	V lisa 1. osa punkt 37		
0060	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 38–41	V lisa 1. osa punkt 38–41		
0070	NETOKASUM VÕI (–) NETOKAHJUM, MIS ON SAADUD SELLISTE FINANTSVARADE JA -KOHUSTUSTE KAJASTAMISE LÕPETAMISEST, MIDA EI OLE MÕÕDETUD ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARUANDE	BADi artikkel 27, puistseemi punkt 6 V lisa 2. osa punkt 45	V lisa 2. osa punkt 45		

16.3. Kahjumid või kasumid, mis tulenevad kauplemiseks hoiatavatest finantsvaradest ja -kohustustest ning kauplemisel kasutatavatest finantsvaradest ja -kohustustest, instrumentide kaupa

	Võlud BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Võlud siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood V/isa 2. osa punkt 197–198 0010
0010 Tuletisinstrumentid		IFRS 9, Lisa A, -BA.1, -BA.7(a)	
0015 millett: majanduslikud riskimaandused õiglase väärtuse võimaluse kasutamise		IFRS 9.6.7.1; IFRS 7.9(d); V/isa 2. osa punkt 199	
0020 Omakapitaalinstrumentid		IAS 32.11	
0030 Võlaäärtpaberid		V/isa 1. osa punkt 31	
0040 Laenuid ja ettemaksed		V/isa 1. osa punkt 32	
0050 Lühikesed positsioonid		IFRS 9.BA.7(b)	
0060 Hoiused		IFRS 2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V/isa 1. osa punkt 33	
0070 Emiteeritud võlaäärtpaberid		V/isa 1. osa punkt 37	
0080 Muud finantskohustused		V/isa 1. osa punkt 38–41	
0090 KAUPLEMISEKS HOITAVATEST FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM		IFRS 9, Lisa A, -BA.6; IFRS 7.20(a)(i)	
0095 millett: amortiseeritud soetumaksumuses kajastatud varade ümberligilgimiseist tulenev kasum ja kahjum		IFRS 9.5.6.2; V/isa 2. osa punkt 199	
0100 Tuletisinstrumentid	CRRI II lisa		
0110 Omakapitaalinstrumentid	IFRS 2013/33 II lisa 2. osa punkt 4–5		
0120 Võlaäärtpaberid	V/isa 1. osa punkt 31		
0130 Laenuid ja ettemaksed	V/isa 1. osa punkt 32		
0140 Lühikesed positsioonid	IFRS 2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V/isa 1. osa punkt 36		
0150 Hoiused	V/isa 1. osa punkt 37		
0160 Emiteeritud võlaäärtpaberid	IFRS 2013/33 II lisa 2. osa punkt 38–41		
0170 Muud finantskohustused	BAD-i artikkel 27; pütskeemi punkt 6 V/isa 1. osa punkt 17		
0180 KAUPLEMISEL KASUTATAVATEST FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM			

16.4. Kahjumid või kasumid, mis tulenevad kauplemiseks hoiatavatest finantsvaradest ja -kohustustest ning kauplemisel kasutatavatest finantsvaradest ja -kohustustest, riskide kaupa

	Võlud BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Võlud siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood 0010
0010 Intressimäära instrumentid ja seotud tuletisinstrumentid		V/isa 2. osa punkt 200(a)	
0020 Omakapitaalinstrumentid ja seotud tuletisinstrumentid		V/isa 2. osa punkt 200(b)	
0030 Väärisvõlaühendused ning välisvaluuta ja kullaga seotud tuletisinstrumentid		V/isa 2. osa punkt 200(c)	
0040 Krediidiriski instrumentid ja seotud tuletisinstrumentid		V/isa 2. osa punkt 200(d)	
0050 Kaupadega seotud tuletisinstrumentid		V/isa 2. osa punkt 200(e)	
0060 Muu		V/isa 2. osa punkt 200(f)	
0070 KAUPLEMISEKS HOITAVATEST FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM	BAD-i artikkel 27; pütskeemi punkt 6	IFRS 7.20(a)(i)	
0080 Intressimäära instrumentid ja seotud tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punkt 200(a)		
0090 Omakapitaalinstrumentid ja seotud tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punkt 200(b)		
0100 Väärisvõlaühendused ning välisvaluuta ja kullaga seotud tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punkt 200(c)		
0110 Krediidiriski instrumentid ja seotud tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punkt 200(d)		
0120 Kaupadega seotud tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punkt 200(e)		
0130 Muu	V/isa 2. osa punkt 200(f)		
0140 KAUPLEMISEL KASUTATAVATEST FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM	BAD-i artikkel 27; pütskeemi punkt 6		

16.4.1. Kauplemisel mittakasutatavatest kohustuslikest õiglase väärtuse muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest tulenev kasum või kahjum instrumentide kaupa

	Võlud BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Võlud siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood V/isa 2. osa punkt 201 0010
0020 Omakapitaalinstrumentid		IAS 32.11	
0030 Võlaäärtpaberid		V/isa 1. osa punkt 31	
0040 Laenuid ja ettemaksed		V/isa 1. osa punkt 32	
0090 KAUPLEMISEL MITTEKASUTATAVATEST KOHUSTUSLIKULT ÕIGLASE VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARUANDE KAJASTATUD FINANTSVARADEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM		IFRS 7.20(a)(i)	
0100 millett: amortiseeritud soetumaksumuses kajastatud varade ümberligilgimiseist tulenev kasum ja kahjum		IFRS 9.5.6.2; V/isa 2. osa punkt 202	

16.5. Õiglase väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest ja -kohustustest tulenev kasum või kahjum instrumentide kaupa

	Võlde BADile siseringliku GAAPi põhjal	Võlde siseringliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood	Krediidiriskiast tulenevad õiglase väärtuse muutused
0010 Omakapitaliinstrumendid	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punktid 4-5		V lisa 2, osa punkt 203	V lisa 2, osa punkt 203
0020 Väärivõltpaberid	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 31	V lisa 1, osa punkt 31	0010	0020
0030 Laenuid ja ettemakset	V lisa 1, osa punkt 32	V lisa 1, osa punkt 32		
0040 Hoiused	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 9; V lisa 1, osa punkt 36	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 9; V lisa 1, osa punkt 36		
0050 Enneteritud võlaväärtpaberid	V lisa 1, osa punkt 37	V lisa 1, osa punkt 37		
0060 Muud finantskohustused	V lisa 1, osa punkt 38-41	V lisa 1, osa punkt 38-41		
0070 ÕIGLASE VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARUANDE KAJASTATUD FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 6	IFRS 9.6.7; IFRS 7.24G(b); V lisa 2, osa punkt 203		
0071 ja -kohustuste kajastamisest tulenev netokasum või (-) netokahjum		IFRS 9.6.7; IFRS 7.20(a)(i); V lisa 2, osa punkt 204		
0072 mis on võlde ja kohustuste väärtuse muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvarade ja -kohustuste kajastamisest				
0080 Omakapitaliinstrumendid	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 4-5			
0090 Väärivõltpaberid	V lisa 1, osa punkt 31	V lisa 1, osa punkt 31		
0100 Laenuid ja ettemakset	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 9; V lisa 1, osa punkt 36	EM/201.3/33 II lisa 2, osa punkt 9; V lisa 1, osa punkt 36		
0110 Hoiused	V lisa 1, osa punkt 37	V lisa 1, osa punkt 37		
0120 Enneteritud võlaväärtpaberid	V lisa 1, osa punkt 38-41	V lisa 1, osa punkt 38-41		
0130 Muud finantskohustused	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 6			
0140 NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM				

16.6. Riskimaandamise arvvestusest tulenevad kasumid ja kahjumid

	Võlde BADile siseringliku GAAPi põhjal	Võlde siseringliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood
	V lisa 2, osa punkt 207		V lisa 2, osa punkt 205
0010 Riskimaandamisinstrumendi õiglase väärtuse muutused [sealhulgas lõpetamine]	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a, lõige 6 ja lõike 8 punkt a;	IFRS 7.24A(c); IFRS 7.24C(b)(v)	0010
0020 Maandatava instrumendi õiglase väärtuse muutused, mis tulenevad maandatud riskidest	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a, lõige 6 ja lõike 8 punkt a;	IFRS 9.6.3.7; 6.5.8; 86.4.1; IFRS 7.24B(a)(iv); IFRS 7.24C(b)(v); V lisa 2, osa punkt 206	
0030 Rahavoogude riskimaandamisest tulenev kasum või kahjum, mis kajastatakse ebaefektiivsuse	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a, lõige 6 ja lõike 8 punkt a;	IFRS 7.24C(b)(v); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0040 Välismaistesse äriüksustesse tehtud netoinvesteeringute riskimaandamisest tulenev kasum või kahjum	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a, lõige 6 ja lõike 8 punkt a;	IFRS 7.24C(b)(v); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0050 RISKIMAANDAMISE ARVVESTUSE NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM			

16.7. Mittefinantsvarade väärtuse langus

	Võlde BADile siseringliku GAAPi põhjal	Võlde siseringliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Lisandumine	Jooksev periood	Väärade väärtuse akumulatsioonid
			V lisa 2, osa punkt 208	V lisa 2, osa punkt 208	Varade väärtuse akumulatsioonid
			0010	0020	0040
0060 Tüüpsete võlgade, ühisettevõtjate ja sidusettevõtjate tehingute investeringute väärtuse langus	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 13 ja 14	IAS 28.40-43			
0070 või (-) väärtuse muutused tühistamine		IFRS 10. Lisa A			
0080 Tüüpsete võlgade		IAS 28.3			
0090 Ühisettevõtjad		IAS 28.3			
0100 Sidusettevõtjad		IAS 36.126(a)(b)			
0110 Mittefinantsvara väärtuse langus või (-) väärtuse languse tühistamine	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 9	IAS 16.73(e)(v-vi)			
0120 Materiaalsed põhivarad	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 9	IAS 40.79(d)(v)			
0130 Kinnisvarainvesteeringud	BADI artikkel 27, püsiskeemi punkt 9	IAS 36.109; IAS 36.85-99; 124; IFRS 3.15a B57(d)(v)			
0140 Firmsväärtus					
0150 Muu immateriaalne vara					
0145 Muu					
0150 KOKKU					

16.8. Muud halduskulud

	Võlud BAD/le eelarvitu GAAPi	Võlud eelarvitu GAAPiga	Jooksva perioodi	
			Kulud	
				0010
0010 IT-kulud	V lisa 2. osa punkt 208j	V lisa 2. osa punkt 208j		
0020 IT-ahhank	V lisa 2. osa punkt 208j	V lisa 2. osa punkt 208j		
0030 IT-kulud, v.a IT-ahhangete kulud	V lisa 2. osa punkt 208i–208l	V lisa 2. osa punkt 208i–208l		
0040 Maksud ja lõivud (muu)	V lisa 2. osa punkt 208j	V lisa 2. osa punkt 208j		
0050 Konsultatsiooni- ja kutsealased teenused	V lisa 2. osa punkt 208iv	V lisa 2. osa punkt 208iv		
0060 Reklam, turundus ja kommunikatsioon	V lisa 2. osa punkt 208v	V lisa 2. osa punkt 208v		
0070 Krediidiriskiga seotud kulud	V lisa 2. osa punkt 208vi	V lisa 2. osa punkt 208vi		
0080 Eraldistega katmata kohtukulud	V lisa 2. osa punkt 208vii	V lisa 2. osa punkt 208vii		
0090 Kinnisvarakulud	V lisa 2. osa punkt 208viii	V lisa 2. osa punkt 208viii		
0100 Rendikulud	V lisa 2. osa punkt 208ix	V lisa 2. osa punkt 208ix		
0110 Muud halduskulud – ülejäänud	V lisa 2. osa punkt 208x	V lisa 2. osa punkt 208x		
0120 MUUD HALDUSKULUD				

[illegible]

18. Teave nõuetekohaselt teenindatavate nõuete ja viivisnõuete kohta (jätk)

18.1. Viivisnõuetest tulenev sissevool ja väljavool – laenud ja ettemaksed vastaspoole sektorite kaupa

		Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühitduvale IFRSile	Laenude ja ettemaksete bilansiline brutoväärtus	
				Sissevool viivisnõuetesse	(-) Viivisnõuetest tulenev väljavool
				0010	0020
				V lisa 2. osa punktid 213–216, 224–234, 239i–239vi, 239v–239vi	V lisa 2. osa punktid 213–216, 224–234, 239i–239vi, 239v–239vi
0010	Keskpangad	V lisa 1. osa punkt 42(a)	V lisa 1. osa punkt 42(a)		
0020	Valitsemissektor	V lisa 1. osa punkt 42(b)	V lisa 1. osa punkt 42(b)		
0030	Krediidiasutused	V lisa 1. osa punkt 42(c)	V lisa 1. osa punkt 42(c)		
0040	Muud finantsektori äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(d)	V lisa 1. osa punkt 42(d)		
0050	Finantsssektorivälised äriühingud	V lisa 1. osa punkt 42(e)	V lisa 1. osa punkt 42(e)		
0060	millegist: väikesed ja keskmise suurusega ettevõtted	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a		
0070	millegist: ärikinnisvaralaenu väikestele ja keskmise suurusega ettevõtjatele	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a; V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix	VKEde soovitusel artikli 1 lõike 2 punkt a; V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix		
0080	millegist: ärikinnisvaralaenu finantsssektorivälistele äriühingutele, v.a VKEdele	V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix	V lisa 2. osa punktid 239vii (a), 239ix		
0090	millegist: ärikinnisvaraga tagatud laenu	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)		
0100	kodumajapidamised	V lisa 1. osa punkt 42(f)	V lisa 1. osa punkt 42(f)		
0110	millegist: elamukinnisvaraga tagatud laenu	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)	V lisa 2. osa punktid 86(a), 87, 239vii (b)		
0120	millegist: tarbimislaenu	V lisa 2. osa punktid 88(a), 239vii (c)	V lisa 2. osa punktid 88(a), 239vii (c)		
0130	LAENUD JA ETTEMAKSED, V.A KAUPLEMISE EESMÄRGIL HOITAVAD VÕI KAUBELDAVAD ETTEMAKSED	V lisa 2. osa punkt 217	V lisa 2. osa punkt 217		
0140	MÜÜGIKS HOITAVAD LAENUD JA ETTEMAKSED		V lisa 2. osa punkt 220		
0150	SISSE- JA VÄLJAVOOL KOKKU				

1. Year of birth and sex of persons, and 2. Year of entry into the country		3. Education level, highest education completed and dates		4. Employment history (from 1990 to 2010)										5. Income (from 1990 to 2010)										6. Assets (from 1990 to 2010)										7. Liabilities (from 1990 to 2010)										8. Social security contributions (from 1990 to 2010)										9. Other information (from 1990 to 2010)										10. Summary of data (from 1990 to 2010)									
Year of birth	Sex	Year of entry	Education level	Highest education completed	Dates	Employment history	Income	Assets	Liabilities	Social security contributions	Other information	Summary of data																																																													
1990	Male	1990	Primary	Primary	1990-1995	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1991	Female	1991	Primary	Primary	1991-1996	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1992	Male	1992	Primary	Primary	1992-1997	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1993	Female	1993	Primary	Primary	1993-1998	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1994	Male	1994	Primary	Primary	1994-1999	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1995	Female	1995	Primary	Primary	1995-2000	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1996	Male	1996	Primary	Primary	1996-2001	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1997	Female	1997	Primary	Primary	1997-2002	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1998	Male	1998	Primary	Primary	1998-2003	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
1999	Female	1999	Primary	Primary	1999-2004	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2000	Male	2000	Primary	Primary	2000-2005	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2001	Female	2001	Primary	Primary	2001-2006	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2002	Male	2002	Primary	Primary	2002-2007	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2003	Female	2003	Primary	Primary	2003-2008	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2004	Male	2004	Primary	Primary	2004-2009	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2005	Female	2005	Primary	Primary	2005-2010	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2006	Male	2006	Primary	Primary	2006-2011	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2007	Female	2007	Primary	Primary	2007-2012	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2008	Male	2008	Primary	Primary	2008-2013	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2009	Female	2009	Primary	Primary	2009-2014	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2010	Male	2010	Primary	Primary	2010-2015	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2011	Female	2011	Primary	Primary	2011-2016	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2012	Male	2012	Primary	Primary	2012-2017	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2013	Female	2013	Primary	Primary	2013-2018	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2014	Male	2014	Primary	Primary	2014-2019	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2015	Female	2015	Primary	Primary	2015-2020	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2016	Male	2016	Primary	Primary	2016-2021	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2017	Female	2017	Primary	Primary	2017-2022	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2018	Male	2018	Primary	Primary	2018-2023	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2019	Female	2019	Primary	Primary	2019-2024	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2020	Male	2020	Primary	Primary	2020-2025	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2021	Female	2021	Primary	Primary	2021-2026	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													
2022	Male	2022	Primary	Primary	2022-2027	Unemployed	0	0	0	0	0	0																																																													

[illegible]

21. Materiaalne ja immateriaalne vara: kasutusrendil olevad varad

			Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile	Bilansiline väärtus
					V lisa 2. osa punktid 278–279
0010	Materiaalsed põhivarad			IAS 16.6; IAS 1.54(a)	0010
0020	Ümberhindluse mudel			IAS 17.49; IAS 16.31, 73(a)(d)	
0030	Soetustumaksumuse mudel			IAS 17.49; IAS 16.30, 73(a)(d)	
0040	Kinnisvarainvesteeringud			IAS 40.IN5; IAS 1.54(b)	
0050	Õiglase väärtuse mudel			IAS 17.49; IAS 40.33–55, 76	
0060	Soetustumaksumuse mudel			IAS 17.49; IAS 40.56, 79(c)	
0070	Muu immateriaalne vara	9		IAS 38.8, 118	
0080	Ümberhindluse mudel			IAS 17.49; IAS 38.75–87, 124(a)(ii)	
0090	Soetustumaksumuse mudel			IAS 17.49; IAS 38.74	

14. I am not interested in the subject of the study.

[illegible]

4.2. Laenu ja ettemaksed: varade väärtuse languse voog ja viivisnõuete krediidiriski tuluenaud õiglase väärtuse akumulatsioon negatiivsed muutused

[illegible]

14.3. Læsnud í ettermækið: viðvirkusar málshandlingar perloði looksul

[illegible]

25. Oma valdusse võtmise teel saadud tagatised ning tähtemenetlused

25.1. Muud oma valdusse võtmise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised: Sisse- ja väljavool

[illegible]

25.2. Muud oma valdusse võtmise teel saadud tagatised kui materiaalseks põhivaraks liigitatud tagatised: saadud tagatise liik

[illegible]

25.3. Oma valdusse võtmise teel saadud tagatised, mis on liigitatud materiaalseks põhivarraks

[illegible]

26. Makseraskuste tõtu restruktureerimise juhtimine ja kvaliteet

Läänud ja ettemaksed, mille suhtes rakendatakse makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid									
millest: kodumajapidamised					millest: finantssektorivälised äriühingud				
		millest: nõuetekohaselt teenindatavad riigid	millest: makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid	millest: mille suhtes kohaldatakse makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid		millest: nõuetekohaselt teenindatavad riigid	millest: makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid	millest: mille suhtes kohaldatakse makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid	
0010	Instrumentide arv	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 1. osa punkt 32, 2. osa punkt 240-245, 252-257	V liia 2. osa punkt 361
0020	Enamasti instrumentide bilansiline brutoväärtus, mille suhtes kohaldatakse restruktureerimise meetmeid	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 2. osa punkt 361
0030	Enamasti instrumentide bilansiline brutoväärtus, mille suhtes kohaldatakse restruktureerimise meetmeid	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 2. osa punkt 361
0040	Tähtsajadus / maksete moratorium	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 358(a)	V liia 2. osa punkt 361
0050	Intensimäärne vihandamine	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 358(b)	V liia 2. osa punkt 361
0060	Loopide ja/või tähtsajade pikendamine	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 358(c)	V liia 2. osa punkt 361
0070	Ajastatud maksete	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 358(d)	V liia 2. osa punkt 361
0080	Võlgade kustutamine	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 358(e)	V liia 2. osa punkt 361
0090	Muud makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 358(f)	V liia 2. osa punkt 361
0100	Seisukohast instrumentide bilansiline brutoväärtus, mille suhtes kohaldatakse restruktureerimise meetmeid	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355	V liia 2. osa punkt 361
0110	Läänud ja ettemaksed, mida on makseraskuste tõtu restruktureeritud kaks korda	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 360(a)(i)	V liia 2. osa punkt 361
0120	Läänud ja ettemaksed, mille suhtes rakendati kaks või enam korda makseraskuste tõtu restruktureerimise meetmeid	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 360(b)(i)	V liia 2. osa punkt 361
0130	Nende viitades olevate makseraskuste tõtu restruktureeritud laenude ja võlgade bilansiline brutoväärtus, mis ei vakanud viitast väljumise kehtumist	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 1. osa punkt 34, 2. osa punkt 355, 360(b)	V liia 2. osa punkt 361

30. Bilansivälised tegevused: Osalused konsolideerimata struktureeritud üksustes

30.1. Osalused konsolideerimata struktureeritud üksustes

	Võlud BADile siseriikliku GAAP-i põhjal	Võlud siseriikliku GAAP-i ühilduvale IFRS-ile	Bilansis kajastatud finantivarade bilansiline väärtus	millest: kasutatud ilkvõltsustoeetus	Kasutatud ilkvõltsustoeetuse oiglane väärtus	Bilansis kajastatud finantskohustuste bilansiline väärtus	Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu esitatud bilansivälise riskipositsiooni nimiväärtus	millest: võetud siduvate laenuandmiskohustuste nimiväärtus	Aruandval finantsinstitutsioonil jooksva perioodi tekkiv I/isa 2. osa punkt 287
0010			IFRS 12.29(a)	IFRS 12.29(a); V/isa 2. osa punkt 286		IFRS 12.29(a)	IFRS 12.B26(e)		IFRS 12.B26(b); V/isa 2. osa punkt 287
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
Kokku									

30.2. Konsolideerimata struktureeritud üksustes olevate osaluste jaotuse tegevuste laadi kaupa

Tegevuste laadi alusel	Võlud BADile siseriikliku GAAP-i põhjal	Võlud siseriikliku GAAP-i ühilduvale IFRS-ile	Bilansiline väärtus		
			Väärtapaberistamis e eriotstarbelised ettevõtted	Varade valitsemine	Muud tegevused
			CRRI artikli 4 lõike 1 punkt 66	V/isa 2. osa punkt 285(a)	0030
0010	Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu bilansis kajastatud teatavad finantsvarad	IFRS 12.24, B6(a)	0010	0020	0030
0021	millest: viivises	IFRS 12.29(a), (b)			
0030	Tuletisinstrumentid	V/isa 2. osa punktid 213–239 CRRI II lisa; V/isa 2. osa punkt 272			
0040	Omakapitaliinstrumentid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5 IAS 32.11			
0050	Võlaväärtpaberid	V/isa 1. osa punkt 31			
0060	Laenud ja ettemaksed	V/isa 1. osa punkt 32			
0070	Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu bilansis kajastatud teatav omakapital ja finantskohustused	IFRS 12.29(a), (b)			
0080	Emiteeritud omakapitaliinstrumentid	IAS 32.11			
0090	Tuletisinstrumentid	CRRI II lisa; V/isa 1. osa punktid 24(a), 25 ja 26, 2. osa punkt 272			
0100	Holused	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V/isa 1. osa punkt 36			
0110	Emiteeritud võlaväärtpaberid	V/isa 1. osa punkt 37			
				Nimiväärtus	
0120	Aruandva krediidiasutuse või investeerimisühingu esitatud bilansivälised riskipositsioonid	IFRS 12.B26(e); CRRI I lisa; V/isa 2. osa punktid 112, 113–115 ja 118			
0131	millest: viivises	V/isa 2. osa punkt 117			

31. Seotud osapooled

31.1. Seotud osapooled: nelle tasumisele kuuluvad ja neilt saadolevad summad

	Võlde BADis siseriikliku GAAPi põhjal	Võlde siseriikliku GAAPiga ühilduval FRStle	Laekumata ja tasumata saldid				
			Emattevõtja ning ühist kontrolli või märkimisväärselt mõju omavad üksused	Tütarettevõtted ja muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	Sidustevõtted ja ühistevõtted	Krediidiasutuse või investeerimisühingu või ühikonna võtmeisikud	Muud seotud osapooled
0010	Võlde finantseerivad		IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); V liia 2, osa punkt 289	IAS 24.19(d),(e); V liia 2, osa punkt 289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
0020	Varade väärtuse alandamiskohustused						
0030	Võlde finantseerivad						
0040	Laenu- ja võlaühikud						
0050	Laenu- ja võlaühikud						
0060	Võlde finantseerivad						
0070	Hoiused						
0080	Emattevõtja võlaühikud						
0090	Võlde siduvate laenuandmiskohustuste, antud finantseerimise ja muude võetud siduvate kohustuste nimiväärtus						
0100	Laenu- ja võlaühikud						
0110	Siduvad laenuandmiskohustused aruande esitaja ees, saadud finantseerimise ja muud siduvad kohustused tema ees						
0120	Tulevaste väärtuse alandamiskohustused						
0130	Varade väärtuse alandamiskohustused						
0132	Laenu- ja võlaühikud						

31.2. Seotud osapooled: kuld ja tulud, mis tulenevad tehingutest seotud osapooltega

	Võlde BADis siseriikliku GAAPi põhjal	Võlde siseriikliku GAAPiga ühilduval FRStle	Jooksev periood				
			Emattevõtja ning ühist kontrolli või märkimisväärselt mõju omavad üksused	Tütarettevõtted ja muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	Sidustevõtted ja ühistevõtted	Krediidiasutuse või ühikonna võtmeisikud	Muud seotud osapooled
0010	Intressitulu		IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
0020	Intressitulud						
0030	Dividenditulu						
0040	Tulus- ja vahendustasude tulu						
0050	Tulus- ja vahendustasude tulu						
0060	Kasum või (-) kahjum, mis on saadud selliste finantseerimise ja -kohustuste kajastamise lõpetamisest, mida ei ole mõeldud diglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande						
0070	Kasum või (-) kahjum, mis tuleneb mittetähtsuse kajastamise lõpetamisest						
0080	Vivisvõtte väärtuse langus või (-) väärtuse languse tühistamine						
0090	Vivisvõtte eraldised või (-) eraldiste tühistamine						

40. Konsolideerimisgrupi struktuur

40.1. Konsolideerimisgrupi struktuur: üksuste kaupa

Kood	Koodi liik	Riiklik kood	Üksuse nimi	Sisearvamise kuupäev	Investeeringiotsuse ettkirje olemine altsia- või osakapitali	Investeeringiotsuse ettkirje olemine omakapitali	Investeeringiotsuse ettkirje olemine loptivarad	Investeeringiotsuse ettkirje olemine lasum- või (-) kaalum	Investeeringiotsuse ettkirje olemine asuakomariik	Investeeringiotsuse sektor	NACE kood	Akumuleeritud osalus omakapitalis [%]	Käidetud [%]	Konsolideerimisgrupi osatähtsus [%]	Avestuslik kaitstud [raamatupidamisgrupp]	Avestuslik kaitstud [kapitaaliootuste rahaline grupp]	Bilansiline väärtus	Soetumiskummu s	Investeeringiotsuse ettkirje olemine altsia- või osakapitali	Konsolideerimisgrupi osatähtsus [%]
V liia 2. osa punkt 294-295, 296(e)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(b)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(c)	IFRS 12.12.12(a), 294-295, 296(d)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(e)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(f)	IFRS 12.12.12(b), 294-295, 296(g)	IFRS 12.12.12(c), 294-295, 296(h)	IFRS 12.12.12(d), 294-295, 296(i)	IFRS 12.12.12(e), 294-295, 296(j)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(k)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(l)	IFRS 12.21.6(i)(v), 294-295, 296(k)	IFRS 12.21.6(j)(v), 294-295, 296(l)	IFRS 12.10.6(i)(v), 294-295, 296(m)	IFRS 12.21.6(k), 294-295, 296(n)	IFRS 12.21.6(l), 294-295, 296(o)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(p)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(q)	V liia 2. osa punkt 294-295, 296(r)	IFRS 12.21.6(i)(v), 294-295, 296(s)
0011	0015	0023	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Konsolideerimisgrupi struktuur: instrumentide kaupa

Väärtpaberite kood	Investeeringiotsuse ettkirje olemine altsia- või osakapitali		Investeeringiotsuse ettkirje olemine omakapitali		Investeeringiotsuse ettkirje olemine loptivarad		Investeeringiotsuse ettkirje olemine lasum- või (-) kaalum		Investeeringiotsuse ettkirje olemine asuakomariik		Investeeringiotsuse sektor		NACE kood		Akumuleeritud osalus omakapitalis [%]		Käidetud [%]		Konsolideerimisgrupi osatähtsus [%]		Avestuslik kaitstud [raamatupidamisgrupp]		Avestuslik kaitstud [kapitaaliootuste rahaline grupp]		Bilansiline väärtus		Soetumiskummu s		Investeeringiotsuse ettkirje olemine altsia- või osakapitali		Konsolideerimisgrupi osatähtsus [%]	
	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik	Kood	Koodi liik
V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)	V liia 2. osa punkt 294(a)-297(a)
0010	0021	0023	0031	0035	0043	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190											

41. Õiglase väärtus

41.1. Õiglase väärtuse hierarhia: amortiseeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsinstrumendid

	VARAD	Võited BADile siseriikliku GAAP-i põhjal V lisa 2. osa punkt 298	Võited siseriikliku GAAP-iga ühilduvalale IFRS-ile V lisa 2. osa punkt 298	Õiglase väärtus IFRS 7.25–26	Õiglase väärtuse hierarhia IFRS 13.97, 93(b)		
					1. tase IFRS 13.76 0020	2. tase IFRS 13.81 0030	3. tase IFRS 13.86 0040
				0010			
			IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				
			V lisa 1. osa punkt 31				
			V lisa 1. osa punkt 32				
		BADI artikkel 35; Raamatupidamisdirektiivi artikli 6 lõike 1 punkt 1 ja artikli 8 lõige 2; V lisa 1. osa punktid 18 ja 19					
0022	Omakapitaalinstrumendid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5					
0023	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31					
0024	Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32					
0031	Muud finantsvarad, mida ei kasutata kauplemlisel ja mis ei ole tuletisinstrumendid	BADI artikkel 37; Raamatupidamisdirektiivi artikli 12 lõige 2; V lisa 1. osa punkt 20					
0032	Omakapitaalinstrumendid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punktid 4–5					
0033	Võlaväärtpaberid	V lisa 1. osa punkt 31					
0034	Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 32					
	KOHUSTUSED						
0070	Amortiseeritud soetusmaksumuses mõõdetavad finantskohustused		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1				
0080	Hõlused		EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36				
0090	Emiteeritud võlaväärtpaberid		V lisa 1. osa punkt 37				
0100	Muud finantskohustused		V lisa 1. osa punktid 38–41				
0101	Soetusmaksumusepõhisel meetodil mõõdetatud finantskohustused, mida ei kasutata kauplemlisel ja mis ei ole tuletisinstrumendid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõige 3					
0102	Hõlused						
0103	Emiteeritud võlaväärtpaberid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36					
0104	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 37 V lisa 1. osa punktid 38–41					

41.2. Õiglase väärtuse võimaluse kasutamine

		Võlde BADile siseriikliku GAAP-i põhjal	Võlde siseriikliku GAAP-i ühilduvalale IFRS-ile	Bilansiline väärtus V lisa 1. osa punktid 27-28			
				Arvestuse mittevastavus	Õiglase väärtuse alusel valitsetavad	Hübridlepingud	Krediidiriski maandamine
				IFRS 9.84.1.29	IFRS 9.84.1.33	IFRS 9.4.3.6; IFRS 9.4.3.7; V lisa 2. osa punkt 300	IFRS 9.6.7; IFRS 7.8(a)(e); V lisa 2. osa punkt 301
VARAD							
Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande							
0010			IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.1.5				
0030	Võlaväärtpaberid	Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõige 6					
0040	Laenuid ja ettemaksed	V lisa 1. osa punkt 31 V lisa 1. osa punkt 32	V lisa 1. osa punkt 31 V lisa 1. osa punkt 32				
KOHUSTUSED							
Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande							
0050		Raamatupidamisdirektiivi artikli 8 lõike 1 punkt a ja lõige 6; IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2				
0060	Hõlused						
0070	Emiteeritud võlaväärtpaberid	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 36	EKP/2013/33 II lisa 2. osa punkt 9; V lisa 1. osa punkt 37				
0080	Muud finantskohustused	V lisa 1. osa punkt 37 V lisa 1. osa punktid 38-41	V lisa 1. osa punkt 37 V lisa 1. osa punktid 38-41				

42. Materiaalne ja immateriaalne vara: bilansiline väärtus mõõtmismeetodi alusel

	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile V lisa 2. osa punkt 302	Bilansiline väärtus	millest: kasutamissoiguse esemeks olevad varad
			IFRS 16.47(a), 53(j), V lisa 2. osa punkt 303i
		0010	0020
0010	Materiaalsed põhivarad		
0015	millest: tarkvaraga seotud vara		
0020	Ümberhindluse mudel		
0030	Soetusmaksumuse mudel		
0040	Kinnisvarainvesteeringud		
0050	Õiglase väärtuse mudel		
0060	Soetusmaksumuse mudel		
0070	Muu immateriaalne vara		
0075	millest: tarkvaraga seotud vara		
0080	Ümberhindluse mudel		
0090	Soetusmaksumuse mudel		

43. Eraldised

Bilansiline väärtus V lisa 1, osa punktid 27–28									
	Võetud BADile siserikliku GAAP-i põhjal	Võetud siserikliku GAAP-i ühilduval IFRS-le	Pensionid ja muud kohustused, mis on kindlaksmääratud hüvitistega seotud kohustused	Muud pikaajalised hüvitsed töötajatele	Restruktuureerimine	Poolajalevad kohtuasjad ja maksuvaidlused	Võetud siduvad garantid siserikliku GAAP-i kohaselt	Muud IAS 37 kohaselt määratletavad siduvad garantid ning IFRS 4 kohaselt määratletatud garantid	Muud eraldised
			IAS 19.63; IAS 1.78(d); V lisa 2, osa punkt 9	IAS 19.153; IAS 1.78(d); V lisa 2, osa punkt 10	IAS 37.70–83, 84 (a)	IAS 37.14, 84(e)	BAD-i artiklid 24–25, 33(1)	IAS 37; IFRS 4; V lisa 2, osa punktid 304–305	
0010			0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060
Algsaldo [bilansiline väärtus perioodi alguses]									
0020									
0030									
0040									
0050									
0060									
0070									
Lõppsaldod [bilansiline väärtus perioodi lõpus]									

44. Kindlakäsmäratut hüvitistega skeemid ja hüvitised töötajatele

44.1. Kindlakäsmäratut hüvitistega skeemide netovarade ja -kohustuste komponendid

	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Summa	
		V liisa 2. osa punkt 306–307	0010
0010	Kindlakäsmäratut hüvitistega skeemide varade õiglane väärtus		
0020	mildest: krediidisutuse või investeerimisühingu emitentitud finantsinstrumendid	IAS 19.140(a)(i), 142	
0030	Onkapitaalinstrumendid	IAS 19.143	
0040	Võlainstrumendid	IAS 19.142(b)	
0050	Kinnisvara	IAS 19.142(c)	
0060	Muud kindlakäsmäratut hüvitistega skeemide varad	IAS 19.142(d)	
0070	Kindlakäsmäratut hüvitistega seotud kohustuste nüüdsväärtus	IAS 19.140(a)(ii)	
0080	Vara ülemäärane mõju	IAS 19.140(a)(iii)	
0090	Kindlakäsmäratut hüvitiste netovara [bilansiline väärtus]	IAS 19.63; V liisa 2. osa punkt 308	
0100	Erandisest pensionide ja muude töösuhtetärgsete kindlakäsmäratut hüvitistega seotud kohustuste jaoks [bilansiline väärtus]	IAS 19.63; IAS 1.78(d); V liisa 2. osa punkt 9	
0110	Varana kajastatud mis tahes hüvitise saamise õiguse õiglane väärtus	IAS 19.140(b)	

44.2. Muutused kindlakäsmäratut hüvitiste kohustustes

	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Kindlakäsmäratut hüvitiste kohustused	
		V liisa 2. osa punkt 306, 309	0010
0010	Algsaldo [nüüdsväärtus]		
0020	Jooksa tööajase teenistuse kulutus	IAS 19.140(a)(i)	
0030	Intressikulu	IAS 19.141(a)	
0040	Tehtud sissemaksud	IAS 19.141(b)	
0050	Aktuaarsed (–) kaotumid ja kaalumid, mis tulenevad demograafiliste eelduste muutustest	IAS 19.141(c)	
0060	Aktuaarsed (–) kaotumid ja kaalumid, mis tulenevad finantsseaduste muutustest	IAS 19.141(c)(ii)	
0070	Vajuteguride tõus või (–) langus	IAS 19.141(c)(iii)	
0080	Makstud hüvitised	IAS 19.141(d)	
0090	Moodunud tööajase teenistuse kulutus, sealhulgas kaotumid ja kaalumid arvestustelt	IAS 19.141(d)	
0100	Arhondustest ja andogevuste muutmisset tulenev suurenemine või (–) vähenemine	IAS 19.141(d)	
0110	Muud suurenemised või (–) vähenemised	IAS 19.140(a)(ii); V liisa 2. osa punkt 310	
0120	Lõppsaldo [nüüdsväärtus]		

44.3. Personalikulud hüvitiste liikide kaupa

	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Jooksev periood
0010	Pension ja sarnased kulud	V liisa 2. osa punkt 311(a)	0010
0020	Aktiepõhised maksed	V liisa 2. osa punkt 311(b)	
0030	Palk	IFRS 2.44; V liisa 2. osa punkt 311(b)	
0040	Sotsiaalmaksed	V liisa 2. osa punkt 311(c)	
0050	Üsilehitamise hüvitised	V liisa 2. osa punkt 311(d)	
0060	Muud personalikulud	IAS 19.8, V liisa 2. osa punkt 311(e)	
0070	PERSONALKULUD	V liisa 2. osa punkt 311(f)	

44.4. Personalikulud tööaasu ja töötajate kategooriate kaupa

	Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile	Töötajad kokku		Jooksev periood	
		Võlged siseriikliku GAAPiga ühilduvalale IFRSile		mildest: kindlakäsmäratut töötajad	mildest: juhtorgan (juhtimisfunktsiooni talaja) ja kõrgeim juhtkond
0010	Põhitasu	V liisa 2. osa punkt 311(a)	0010	V liisa 2. osa punkt 311(a)	V liisa 2. osa punkt 311(b)
0020	Muutvatasu	V liisa 2. osa punkt 311(a)		0020	0040
0030	Personalikulud, v.a töötajad	V liisa 2. osa punkt 311(a)			
0040	PERSONALKULUD				
0050	TÖÖTAJATE ARV	V liisa 2. osa punkt 311(i)			

45. Kasumiaruande teatavate kirjete jaotus

45.1. Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatud finantsvaradest ja -kohustustest tulenev kasum või kahjum arvestusportfellide kaupa

	Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile	Jooksev periood	Krediidiriskist tulenevad õiglase väärtuse muutused
				V lisa 2. osa punkt 312
0010	Finantsvarad õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.5	0010	0020
0020	Finantskohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.2.2		
0030	ÕIGLASES VÄÄRTUSES MUUTUSTEGA LÄBI KASUMIARUANDE KAJASTATUD FINANTSVARADEST JA -KOHUSTUSTEST TULENEV NETOKASUM VÕI (-) NETOKAHJUM	BADi artikkel 27, püstskeemi punkt 6		

45.2. Kasum või kahjum, mis tuleneb mittefinantsvara kajastamise lõpetamisest

	Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile	Jooksev periood
			V lisa 2. osa punkt 313
0010	Materiaalsed põhivarad	IAS 16.68, 71	0010
0020	Kinnisvarainvesteeringud	IAS 40.69; IAS 1.34(a), 98(d)	
0030	Immateriaalsed varad	IAS 38.113–115A; IAS 1.34(a)	
0040	Muud varad	IAS 1.34(a)	
0050	KASUMID VÕI (-) KAHJUMID, MIS TULENEVAD MITTEFINANTSVARA KAJASTAMISE LÕPETAMISEST	IAS 1.34	

45.3. Muud tegevustulud ja -kulud

	Viited BADile siseriikliku GAAPi põhjal	Viited siseriikliku GAAPiga ühilduvale IFRSile	Tulud	Kulud
			0010	0020
0010	Õiglase väärtuse mudeli abil mõõdetud materiaalse vara õiglase väärtuse muutused	V lisa 2. osa punkt 314		
0020	Kinnisvarainvesteeringud	V lisa 2. osa punkt 314		
0030	Muu kui kinnisvarainvesteeringutega seotud kasutusrent	V lisa 2. osa punkt 315		
0040	Muu	V lisa 2. osa punkt 316		
0050	MUUD TEGEVUSTULUD JA -KULUD	V lisa 2. osa punktid 314–316		

46. Omakapitali muutuste aruanne

Omakapitali muutuste allikad	Välised BADIde sisetähtlikud GAAPi põhjal	Välised sisetähtlikud GAAPiga ühilduvalte IFRS-ide	Kapital	Ülekurs	Emiteeritud omakapitaliinstrumendid, v.a	Muu omakapital	Muu akumuleeritud koondkasum	Jätkumata kasum	Ümberhindluse reservid	Olgilase väärtuse reservid	Muid reservid	Esimese konsolideerimise vahe	(-) Omaaktiad	Emiteeritud omakapitali kasum või (-) kahjum	(-) Vahelduvideidid	Vähemussalused		Kokku
																Muu akumuleeritud koondkasum	Muid kirjeld	
0010 Algsaldo [enne korrigeerimist]			IAS 1.106, 34(f)	IAS 1.106, 78(f)	IAS 1.106, V punkt 18-19	IAS 1.106, V punkt 20	IAS 1.106	CRRi artikkel 4 lõike 1 punkt 123	IFRS 1.30 DS-DS		IAS 1.106, 34(f)		IAS 1.106; 32.34, 33; V lisa 2, osa punkt 30	IAS 1.106; 32.35	IAS 1.106; 32.35	IAS 1.106; 32.35	IAS 1.106; 32.35	IAS 1.9(c), 106
0020 Vigade korrigeerimise mõju																		
0030 Arvestusmeetodite muutuste mõju																		
0040 Algsaldo [poolsev periood]																		
0050 Ühinaktsiate emiteerimine																		
0060 Ühinaktsiate emiteerimine																		
0070 Muude emiteeritud omakapitaliinstrumendide emiteerimine																		
0080 Muude emiteeritud omakapitaliinstrumendide emiteerimine																		
0090 Vaba hoiustatavate vahendite emiteerimine																		
0100 Vaba hoiustatavate vahendite emiteerimine																		
0110 Dividendid																		
0120 Omaaktiate ostmine																		
0130 Omaaktiate müük või tühistamine																		
0140 Finantsinstrumendide ümberligitamine omakapitalist kohustusse																		
0150 Finantsinstrumendide ümberligitamine kohustusdest omakapitali																		
0160 Ülekandmisel omakapitali komponentide vahel																		
0170 Omakapitali suurendamine või (-) vähenemine, mis tuleneb ümberhindlustest																		
0180 Aktsapõhised maksed																		
0190 Omakapitali muud suurendamised või (-) vähenemised																		
0200 Aasta koondkasum kokku																		
0210 Lõppsaldo [poolsev periood]																		

47. Laenuid ja ettemaksed: keskmine kestus ja sissenõudmisperiood

KOKKU									
		millest: kodumajapidamised			millest: finantsektorivälised ärilühingud				
		millest: elamukinnisvaraga tagatud laenuid			millest: VKEd		millest: ärikinnisvara laenuid		
		V lisa 1. osa punkt 42(f)	V lisa 2. osa punkt 86(a), 87	V lisa 1. osa punkt 42(e)	V lisa 1. osa punkt a, V lisa 2. osa punkt 239ix	V lisa 2. osa punkt 239ix	V lisa 2. osa punkt 239ix	V lisa 2. osa punkt 239ix	V lisa 2. osa punkt 239ix
		0010	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
Võltsid									
0010	Viivlaenuid ja ettemaksed: kaalutud keskmine maksetähtpäevaast	V lisa 2. osa punkt 362, 363							
0020	Viivlaenuid ja ettemaksed: kaalutud keskmine maksetähtpäevaast	V lisa 2. osa punkt 362, 363							
0030	Viivlaenuid ja ettemaksed: kaalutud keskmine maksetähtpäevaast	V lisa 2. osa punkt 362, 363							
0040	Viivlaenuid ja ettemaksed: kaalutud keskmine maksetähtpäevaast	V lisa 2. osa punkt 362, 363							

C 15.00 – KINNISVARAGA TAGATUD LAENUDEST TULENEVAD RISKIPOSITSIOONID JA KAHJUD (CR IP LOSSES)				
Riik:				
		Kahjud		Riskipositsioonid
		Aluseks oleva protsendimäära piires laenudest saadud kahjude summa	Kogukahju summa	Riskipositsioonide summa
	veerg	0010	0030	0050
Rida	tagatud:			
0010	Elamukinnisvara			
0020	Ärikinnisvara			

C 26.00 - Riskide kontsentreerumise piirmäärad (LE piirmäärad)		
		Kohaldatav piirmäär
		010
010	Muud kui finantsinstitutsioonid	
020	Finantsinstitutsioonid	
030	Finantsinstitutsioonid (%)	
040	Globaalsed süsteemselt olulised ettevõtjad	

C 27.00 – Vastaspoole andmed (LE 1)

VASTASPOOLE ANDMED							
Kood	Koodi liik	Nimi	Riiklik kood	Vastaspoole residentsus	Vastaspoole sektor	NACE kood	Vastaspoole liik
011	015	021	035	040	050	060	070

C 28.00 – Kauplemisportelli mittekuuluvad ja kauplemisportelli kuuluvad riskipositsioonid (LE 2)																																
VASTASPOOL		ESMASED BESKIPOSITSIOONID										Riskipositsiooni väärtus krediidiriski maandamise kohaldamist																				
Kood	Emane riskipositsioon on alavara suhtes	Otsesed riskipositsioonid					Tilendatud riskipositsioonid					Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid	Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid																	
		Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid	Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid																					
01.0	020	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350

C 28.00 – Andmed riskipositsioonide kohta omavahel seotud klientide rühmadese kuuluvate üksiklientide suhtes (LE 3)																																	
VASTASPOOL		ESMASED BESKIPOSITSIOONID										Riskipositsiooni väärtus krediidiriski maandamise kohaldamist																					
Kood	Emane riskipositsioon on alavara suhtes	Otsesed riskipositsioonid					Tilendatud riskipositsioonid					Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid	Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid																		
		Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid	Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid																						
01.0	020	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350	360

C 29.00 – Andmed riskipositsioonide kohta omavahel seotud klientide rühmadese kuuluvate üksiklientide suhtes (LE 3)																																	
VASTASPOOL		ESMASED BESKIPOSITSIOONID										Riskipositsiooni väärtus krediidiriski maandamise kohaldamist																					
Kood	Emane riskipositsioon on alavara suhtes	Otsesed riskipositsioonid					Tilendatud riskipositsioonid					Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid	Kokku	Millest: kaasapääs ja muud riskipositsioonid																		
		Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid	Võlanumade riskid	Omakapitali riskid	Tuletisinstrumentide riskid	Blansiräsi riskid	Televõrgu riskid																						
01.0	020	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350	360

C 47.00 – FINANTSVOIMENDUSE MÄÄRA ARVUTAMINE (LRCalc)		
Rida	Riskipositsiooni väärtused	Finantsvoimenduse määra riskipositsioon:
		Aruandekuupäev
		0010
0010	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud: Riskipositsiooni väärtus	
0020	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud: Vastaspole krediidiriski lisand	
0030	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute suhtes kohaldatav erand: Lisand vastavalt kapitalinõuete määrase artikli 429e lõikele 5 ja artiklile 222	
0040	Väärtpaberite kaudu finantseerimise vahendustehingute vastaspole krediidirisk	
0050	(-) Välja jäetud keske vastaspole pool kliendi kaudu kliirivatest väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingutest tulenevate riskipositsioonide puhul	
0061	Tuletisinstrumentid: vastaspole krediidiriski standardmeetodi kohane asenduskulude panus (arvestamata tagatise mõju sõltumatu tagatise netoväärtusele)	
0065	(-) Mõju, mida avaldab nõuetele vastava keske vastaspole kliendi kaudu kliirivatele tehingutele see, kui arvestatakse tagatise mõju sõltumatu tagatise netoväärtusele (vastaspole krediidiriski standardmeetod – asenduskuulu)	
0071	(-) Tuletisinstrumentide turuväärtusga tasaarvestatud saadud aktsepteeritava rahalise muutvatagatise mõju (vastaspole krediidiriski standardmeetod – asenduskuulu)	
0081	(-) Kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonidega seotud välja jäetud keske vastaspole pool mõju (vastaspole krediidiriski standardmeetod – asenduskuulu)	
0091	Tuletisinstrumentid: võimaliku tulevase riskipositsiooni panus vastaspole krediidiriski standardmeetodi kohaselt (kordaja 1)	
0092	(-) Nõuetele vastava keske vastaspole kliendi kaudu kliirivate tehingute madalama kordaja mõju võimaliku tulevase riskipositsiooni maksele (vastaspole krediidiriski standardmeetod – võimalik tulevane riskipositsioon)	
0093	(-) Kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonidega seotud välja jäetud keske vastaspole pool mõju (vastaspole krediidiriski standardmeetod – võimalik tulevane riskipositsioon)	
0101	Tuletisinstrumentide suhtes kohaldatav erand: asenduskulude panus lihtsustatud standardmeetodi kohaselt	
0102	(-) Kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonidega seotud välja jäetud keske vastaspole pool mõju (lihtsustatud standardmeetod – asenduskuulu)	
0103	Tuletisinstrumentide suhtes kohaldatav erand: võimaliku tulevase riskipositsiooni panus lihtsustatud standardmeetodi kohaselt (kordaja 1)	
0104	(-) Kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonidega seotud välja jäetud keske vastaspole pool mõju (lihtsustatud standardmeetod – võimalik tulevane riskipositsioon)	
0110	Tuletisinstrumentide suhtes kohaldatav erand: esmase riskipositsiooni meetod	
0120	(-) Välja jäetud keske vastaspole pool kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonide puhul (esmase riskipositsiooni meetod)	
0130	Väljakirjutatud krediidituletisinstrumentide tinglik ülemväärtus	
0140	(-) Väljakirjutatud krediidituletisinstrumentide suhtes tasaarvestatud aktsepteeritavad ostetud krediidituletisinstrumentid	
0150	10 % ümberhindlusteguriga bilansivälised kirjed vastavalt kapitalinõuete määrase artiklile 429f	
0160	20 % ümberhindlusteguriga bilansivälised kirjed vastavalt kapitalinõuete määrase artiklile 429f	
0165	40 % ümberhindlusteguriga bilansivälised kirjed vastavalt kapitalinõuete määrase artiklile 429f	
0170	50 % ümberhindlusteguriga bilansivälised kirjed vastavalt kapitalinõuete määrase artiklile 429f	
0180	100 % ümberhindlusteguriga bilansivälised kirjed vastavalt kapitalinõuete määrase artiklile 429f	
0181	(-) Bilansiväliste kirjete üldised krediidiriskiga korrigeerimised	
0185	Tavapärastel tingimustel toimuvad ostu- ja müügittehingud, mis on arvelduspool: tehingupäevapõhise arvestuse kohane bilansiine väärtus	
0186	Tavapärastel tingimustel toimuvad arvelduspool müügittehingud: tehingupäevapõhise arvestuse kohase tasaarvestuse tühistamine	
0187	(-) Tavapärastel tingimustel toimuvad arvelduspool müügittehingud: kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 2 kohane tasaarvestus	
0188	Tavapärastel tingimustel toimuvad arvelduspool ostutehingud: võetud maksekohustuste täielik kajastamine arvelduspäevapõhise arvestuse alusel	
0189	(-) Tavapärastel tingimustel toimuvad arvelduspool ostutehingud: kapitalinõuete määrase artikli 429g lõike 3 kohane tasaarvestus maksekohustustega arvelduspäevapõhise arvestuse alusel	
0190	Muud varad	
0191	(-) Bilansikirjete üldised krediidiriskiga korrigeerimised	
0193	Rahalisel kogumid, mida ei saa usaldusväärselt tasaarvestada: raamatupidamistava kohane väärtus	
0194	Rahalisel kogumid, mida ei saa usaldusväärselt tasaarvestada: raamatupidamistava kohaselt tehtud tasaarvestuse brutosummaks arvestamise mõju	
0195	Rahalisel kogumid, mida saab usaldusväärselt tasaarvestada: raamatupidamistava kohane väärtus	
0196	Rahalisel kogumid, mida saab usaldusväärselt tasaarvestada: raamatupidamistava kohaselt tehtud tasaarvestuse brutosummaks arvestamise mõju	
0197	(-) Rahalisel kogumid, mida saab usaldusväärselt tasaarvestada: kapitalinõuete määrase artikli 429b lõike 2 kohane tasaarvestuse kajastamine	
0198	(-) Rahalisel kogumid, mida saab usaldusväärselt tasaarvestada: kapitalinõuete määrase artikli 429b lõike 3 kohane tasaarvestuse kajastamine	
0200	Seoses tuletistehingutega antud tagatiste kogunäitaja	
0210	(-) Tuletistehingutega antud rahalise muutvatagatisega seotud saadaolevad nõuded	
0220	(-) Välja jäetud keske vastaspole pool kliendi kaudu kliirivate kauplemisriskipositsioonide puhul (alustamise tagatis)	
0230	Korrigeerimine raamatupidamislise väärtpaberite kaudu finantseerimise müügittehingute puhul	
0235	(-) Eelrahastamis- või vahepälsate laenude riskipositsiooni väärtuse vähendamine	
0240	(-) Usaldusvarad	
0250	(-) Grupisisesed riskipositsioonid (individuaalsed), mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti c kohaselt välja jäetud	
0251	(-) Finantsinstitutsioonide kaitseskeemi riskipositsioonid, mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti c kohaselt välja jäetud	
0900	(-) Finantsinstitutsioonide kaitseskeemi riskipositsioonid, mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti c kohaselt välja jäetud	
0252	(-) Eksportkrediididist tulenevate riskipositsioonide garantiiga osad, mis on välja jäetud	
0253	(-) Kolmepoolsete agentide juures hoiustatud ülemäärane tagatis, mis on välja jäetud	
0254	(-) Olulise riski ülekandmist näitavad väärtpaberistatud riskipositsioonid, mis on välja jäetud	
0255	(-) Keskpangaga seotud riskipositsioonid, mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti n kohaselt välja jäetud	
0256	(-) Väärtpaberite keskdepositooriumi/finantsinstitutsiooni panganduskõrvalteenused, mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti o kohaselt välja jäetud	
0257	(-) Määratud finantsinstitutsiooni panganduskõrvalteenused, mis on kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti p kohaselt välja jäetud	
0260	(-) Kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti l kohaselt välja jäetud riskipositsioonid	
0261	(-) Välja jäetud avaliku sektori arengukrediidiasutuste riskipositsioonid – avaliku sektori investeeringud	
0262	(-) Välja jäetud avaliku sektori arengukrediidiasutuste riskipositsioonid – avaliku sektori arengukrediidiasutuste antud tugilaenud	
0263	(-) Välja jäetud avaliku sektori arengukrediidiasutuste riskipositsioonid – liikmesriigi keskvalitsuse, piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse poolt otseselt asutatud üksuse antud tugilaenud	
0264	(-) Välja jäetud avaliku sektori arengukrediidiasutuste riskipositsioonid – liikmesriigi keskvalitsuse, piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse poolt asutatud üksuse vahendava krediidiasutuse kaudu antud tugilaenud	
0910	(-) Artikli 429a lõike 1 punkti d kohaselt välja jäetud nõuded aktsionäride vastu	
0265	(-) Välja jäetud muude kui avaliku sektori arengukrediidiasutuste (või üksuste) vahendatud tugilaenude riskipositsioonid – avaliku sektori arengukrediidiasutuste antud tugilaenud	
0266	(-) Välja jäetud muude kui avaliku sektori arengukrediidiasutuste (või üksuste) vahendatud tugilaenude riskipositsioonid – liikmesriigi keskvalitsuse, piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse poolt otseselt asutatud üksuse antud tugilaenud	
0267	(-) Välja jäetud muude kui avaliku sektori arengukrediidiasutuste (või üksuste) vahendatud tugilaenude riskipositsioonid – liikmesriigi keskvalitsuse, piirkondliku valitsuse või kohaliku omavalitsuse poolt asutatud üksuse vahendava krediidiasutuse kaudu antud tugilaenud	
0268	(-) Kapitalinõuete määrase artikli 429a lõike 1 punkti q kohaselt maha arvatud riskipositsioonid	
0269	Kapitalinõuete määrase artikli 3 kohane täiendava finantsvoimenduse määra riskipositsiooni summa	
0270	(-) Maha arvatud varasumma – esimese taseme omavahendid – täielikult rakendatud määratlus	
0280	(-) Maha arvatud varasumma – esimese taseme omavahendid – üleminekuperioodil rakendatav määratlus	
Finantsvoimenduse määra riskipositsioon		
0290	Finantsvoimenduse määra riskipositsiooni näitaja kogusumma – kasutades esimese taseme omavahendite täielikult rakendatud määratlust	
0300	Finantsvoimenduse määra riskipositsiooni näitaja kogusumma – kasutades esimese taseme omavahendite üleminekuperioodil rakendatavat määratlust	
Rida	Kapital	
0310	Esimese taseme omavahendid – täielikult rakendatud määratlus	
0320	Esimese taseme omavahendid – üleminekuperioodil rakendatav määratlus	
Rida	Finantsvoimenduse määr	
0330	Finantsvoimenduse määr – kasutades esimese taseme omavahendite täielikult rakendatud määratlust	
0340	Finantsvoimenduse määr – kasutades esimese taseme omavahendite üleminekuperioodil rakendatavat määratlust	
Rida	Nõuded: summad	
0350	2. samba nõue ülemäärase finantsvoimenduse riski maandamiseks	
0360	millest: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0370	Globaalsete süsteemset olulist ettevõtjate finantsvoimenduse määra puhver	
0380	2. samba kapitalisoonis ülemäärase finantsvoimenduse riski maandamiseks	
0390	millest: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0400	millest: esimese taseme omavahendite vormis	
Rida	Nõuded: määrad	
0410	1. samba finantsvoimenduse määra nõue	
0420	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise protsessi finantsvoimenduse määra nõue kokku (TSLRR)	
0430	Järelevalvealase läbivaatamise ja hindamise protsessi finantsvoimenduse määra kogunõue: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0440	Üldine finantsvoimenduse määra nõue (OLRR)	
0450	Üldine finantsvoimenduse määra (OLRR) nõue ja 2. samba kapitalisoonis määra	
0460	Üldine finantsvoimenduse määra nõue ja 2. samba kapitalisoonis: esimese taseme põhiomavahendite vormis	
0470	Üldine finantsvoimenduse määra nõue ja 2. samba kapitalisoonis: esimese taseme omavahendite vormis	
Rida	Memopkirjed	
0490	Finantsvoimenduse määr, nagu õiglasel väärtusel moodetud realiseeritava kasumi ja kahjumi ajutist käsitlemist muus koondkasumis ei oleks rakendatud	

C 40.00 – RISIKOPOSITSIOONI NÄITAJA ALTERNATIIVNE KÄSITLUS (LR1)							
Rida		Raamatupidamiselik bilansiline väärtus	Bilansiline väärtus, eeldades tasaarvestuse või muu krediidiriski maandamise puudumist	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute lisand	Tinglik väärtus / nimiväärtus	Tinglik ülemväärtus (sama aluseks olev üksus)	Finantsvõimenduse määra riskipositsiooni summa
		0010					
0010	Tuletisinstrumendid						
0020	Krediidituletisinstrumendid (müüdnud krediidiriski kaitse)						
0030	Krediidituletisinstrumendid (müüdnud krediidiriski kaitse), millel on tehingu arveldamise klausel						
0040	Krediidituletisinstrumendid (müüdnud krediidiriski kaitse), millel ei ole tehingu arveldamise klauslit						
0050	Krediidituletisinstrumendid (ostetud krediidiriski kaitse)						
0060	Finantstuletisinstrumendid						
0071	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud						
0090	Muud varad						
0095	Bilansivälised kirjed						
0210	Tuletisinstrumentidega tehtud tehingute raames saadud rahaline tagatis						
0220	Tuletisinstrumentidega tehtud tehingute raames antud rahalise tagatisega seotud nõuded						
0230	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingu raames saadud väärtpaberid, mida kasutatakse varana						
0240	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehing, kus toimub rahalise tagatise edasilaenamisega väärtpaberite edasilaenamine (rahalised nõuded)						
0270	Avaliku sektori investeeringud – nõuded keskvalitsuste vastu						
0280	Avaliku sektori investeeringud – nõuded piirkondlike valitsuste vastu						
0290	Avaliku sektori investeeringud – nõuded kohalike omavalitsuste vastu						
0300	Avaliku sektori investeeringud – nõuded avaliku sektori asutuste vastu						
0310	Tugilaenuud – nõuded keskvalitsuste vastu						
0320	Tugilaenuud – nõuded piirkondlike valitsuste vastu						
0330	Tugilaenuud – nõuded kohalike omavalitsuste vastu						
0340	Tugilaenuud – nõuded avaliku sektori asutuste vastu						
0350	Tugilaenuud – nõuded finantssektoriväliste äriühingute vastu						
0360	Tugilaenuud – nõuded kodumajapidamiste vastu						
0370	Tugilaenuud – vahendatud						
0380	Keskpankaga suhtes olevad riskipositsioonid						
0390	Keskpankaga suhtes olevate riskipositsioonide väärtus, mida kasutatakse kapitalinõuete määruse artikli 429a lõikes 7 sätestatud korrigeeritud finantsvõimenduse määra nõude (finantsvõimenduse määra riskipositsiooni summa) arvutamiseks						
0400	Finantsvõimenduse määra riskipositsiooni näitaja, mida kasutatakse kapitalinõuete määruse artikli 429a lõikes 7 sätestatud korrigeeritud finantsvõimenduse määra nõude (finantsvõimenduse määra riskipositsiooni summa) arvutamiseks						
0410	Varad kokku						

C 43.00 – FINANTSVÕIMENDUSE MÄÄRA RISKIPOSITSIOONI NÄITAJA KOMPONENTIDE ALTERNATIIVNE JAOTUS (LR4)						
Rida	Bilansivälised kirjed, tuletisinstrumentid, väärtipaberite kaudu finantseerimise tehingud ja kauplemisportfell	Finantsvõimenduse määra riskipositsiooni väärtus	Riskiga kaalutud vara			
0010	Bilansivälised kirjed	0010	0020			
0020	millest: kaubanduse rahastamine					
0030	millest: ametliku ekspordikrediitkindlustuse skeemi alusel					
0040	Tuletisinstrumentid ja väärtipaberite kaudu finantseerimise tehingud, mille suhtes kohaldatakse toodetevahelist tasaarvestuskokkulepet					
0050	Tuletisinstrumentid, mille suhtes ei kohaldata toodetevahelist tasaarvestuskokkulepet					
0060	Väärtipaberite kaudu finantseerimise tehingud, mille suhtes ei kohaldata toodetevahelist tasaarvestuskokkulepet					
0065	Riskipositsioonid, mis tulenevad krediidituletisinstrumentide täiendavast käsitlusest					
0070	Muud kauplemisportfelli kuuluvad varad					
Rida	Muud kauplemisportfelli välised riskipositsioonid	Finantsvõimenduse määra riskipositsiooni väärtus				
		Standardmeetodi kohased riskipositsioonid	Sisereitingute meetodi kohased riskipositsioonid			
		0010	0020			
0080	Pandikirjad					
0090	Riskipositsioonid, mida käsitletakse nõuetena keskvalitsuse vastu					
0100	Keskvalitsused ja keskpangad					
0110	Piirkondlike valitsuste ja kohalike omavalitsustega seotud riskipositsioonid, mida käsitletakse nõuetena keskvalitsuse vastu					
0120	Mitnepoolsete arengupankade ja rahvusvaheliste organisatsioonidega seotud riskipositsioonid, mida käsitletakse nõuetena keskvalitsuse vastu					
0130	Avaliku sektori asutustega seotud riskipositsioonid, mida käsitletakse nõuetena keskvalitsuse vastu					
0140	Piirkondlike valitsuste, mitnepoolsete arengupankade, rahvusvaheliste organisatsioonide ja avaliku sektori asutustega seotud riskipositsioonid, mida ei käsitata nõuetena keskvalitsuse vastu					
0150	Piirkondlike valitsuste ja kohalike omavalitsustega seotud riskipositsioonid, mida ei käsitata nõuetena keskvalitsuse vastu					
0160	Mitnepoolsete arengupankadega seotud riskipositsioonid, mida ei käsitata nõuetena keskvalitsuse vastu					
0170	Avaliku sektori asutustega seotud riskipositsioonid, mida ei käsitata nõuetena keskvalitsuse vastu					
0180	Finantsinstitutsioonid					
0190	Kinnisvarale seatud hüpoteegiga tagatud riskipositsioonid ja arendusprojektidega seotud (ADC) riskipositsioonid					
0200	millest: elamukinnisvarale seatud hüpoteegiga tagatud riskipositsioonid					
0210	Jaanõuded					
0220	millest: Jaanõuded VKEda vastu					
0230	Äriühingud					
0240	Finantssektori äriühingud					
0250	Finantssektori välised äriühingud					
0260	Nõuded VKEda vastu					
0270	VKEdega mitteseotud riskipositsioonid					
0280	Makseviivituses olevad riskipositsioonid					
0290	Muud riskipositsioonid					
0300	Millest: väärtipaberistamise positsioonid					
0310	Kaubanduse rahastamise riskipositsioonid (memokirje)					
0320	millest: ametliku ekspordikrediitkindlustuse skeemi alusel					

C 44.00 – ÜLDINE TEAVE (LR5)

Rida		Veerg
		0010
0010	Krediidiasutuse või investeerimisühingu äriühingu struktuur	
0020	Tuletisinstrumentide käsitlemine	
0040	Krediidiasutuse või investeerimisühingu liik	
0070	Finantsinstitutsioon, millel on avaliku sektori arendusüksus	
0080	Keskvalitsus annab avaliku sektori arengukrediidiasutusele või -üksusele garantiisid	
0090	Piirkondlik valitsus annab avaliku sektori arengukrediidiasutusele või -üksusele garantiisid	
0100	Kohalik omavalitsus annab avaliku sektori arengukrediidiasutusele või -üksusele garantiisid	
0110	Kapitalinõuete määruse artikli 429a lõike 2 punkti d kohaselt saadud garantii liik – kohustus kaitsta krediidiasutuse elujõulisust	
0120	Kapitalinõuete määruse artikli 429a lõike 2 punkti d kohaselt saadud garantii liik – otsene garantii krediidiasutuse omavahendite nõuetele, rahastamisnõuetele või väljastatud tugilaenudele	
0130	Kapitalinõuete määruse artikli 429a lõike 2 punkti d kohaselt saadud garantii liik – kaudne garantii krediidiasutuse omavahendite nõuetele, rahastamisnõuetele või väljastatud tugilaenudele	

C 48.01 – Finantsvõimenduse määra volatiilsus: aruandeperioodi keskmine (LR6.1)

Rida		Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute riskipositsiooni väärtus	Korrigeerimine raamatupidamislike väärtpaberite kaudu finantseerimise müügitehingute puhul
		0010	0020
0010	aruandeperioodi keskmine		

C 48.02 – Finantsvõimenduse määra volatiilsus: aruandeperioodi päevaväärtused (LR6.2)

Aruandekuupäev aruandeperioodil	Väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingute riskipositsiooni väärtus	Korrigeerimine raamatupidamislike väärtpaberite kaudu finantseerimise müügitehingute puhul
0010	0020	0030

C 81.00 – STABIILSE NETORAHASTUSE KORDAJA – KÄTTESAADAV STABIILNE RAHASTUS												
Valuuta												
Rida ID	Kirje	Summa		Kättesaadava stabiilse rahastuse standardtegur				Kohaldatav kättesaadava stabiilse rahastuse tegur			Kättesaadav stabiilne rahastus	
		< 6 kuud	≥ 6 kuud kuni < 1 aasta	≥ 1 aasta	< 6 kuud	≥ 6 kuud kuni < 1 aasta	≥ 1 aasta	< 6 kuud	≥ 6 kuud kuni < 1 aasta	≥ 1 aasta		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	Kokku	
2	KÄTTESAADAV STABIILNE RAHASTUS											
2.1	Kapitaaliirijdest ja instrumendist tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.1.1	Esimesel tasemel põhivahendid						100%					
2.1.2	Täiendavad esimese taseme omavahendid				0%	0%	100%					
2.1.3	2. taseme omavahendid				0%	0%	100%					
2.1.4	Muud kapitalinstrumendid				0%	0%	100%					
2.2	Järeltulust tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.2.0.1	Müüki: järeltulijad											
2.2.1	Stabiilsed järeltulused				95%	95%	100%					
2.2.2	Müüki: olulise vahetiga emendatavate väljavõtmise eest											
2.2.3	Muud järeltulused				90%	90%	100%					
2.3	Müüki: olulise vahetiga emendatavate väljavõtmise eest											
2.3.1	Muud finantssektoris mittesektorist tulenev kättesaadav stabiilne rahastus (v.a keskpangad)											
2.3.2	Müüki: väärtipaberite kaudu finantseerimise tehingud											
2.3.3	Müüki: tegevusvahendid											
2.3.4	Lühemajad või kohandatud riigi keskvahendite arutused				50%	50%	100%					
2.3.5	Lühemajad või kohandatud riigi piirkondlike vahendite või kohalike omavalitsuste arutused				50%	50%	100%					
2.3.6	Lühemajad või kohandatud riigi avaliku sektori asutuste arutused				50%	50%	100%					
2.3.7	Mittesektorist arenguvahendite ja rahvusvahelise organisatsioonide arutused				50%	50%	100%					
2.3.8	Finantssektoris mittesektorist tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				50%	50%	100%					
2.3.9	Krediidihüpped, personaalseid investeeringuid ja hoiuste arutused				50%	50%	100%					
2.4	Grupi või finantsinstitutsioonide kaitsesektori sotsiaalkaitse kohustused ja ettenähtud vahendist tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.5	Finantssektoris kuuluvatest klientidest ja keskpangadest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.5.0.1	Müüki: nõudmiste hoiused, mille on võrgustiku liige andnud keskmistatule											
2.5.1	ERG või liikmesriigi keskpanga arutused				0%	50%	100%					
2.5.2	Kohandatud riigi keskpanga arutused				0%	50%	100%					
2.5.3	Finantssektoris kuuluvatest klientide arutused											
2.5.3.1	Tegevusvahendid				50%	50%	100%					
2.5.3.2	Ülemäärased tegevusvahendid				0%	50%	100%					
2.5.3.3	Muud kohustused				0%	50%	100%					
2.6	Tuvastatavate vastaspoola kohustustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				0%	50%	100%					
2.7	Tuvastatavate netokohustustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				0%	0%	0%					
2.8	Vastaspoole kohustustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.8.1	Keskset registreeritud hoiused				0%	0%	0%					
2.8.2	Tugileendud ning asjandused krediidid- ja hoidesilmidid				0%	0%	0%					
2.8.3	Kõiklikud pandifirjad				0%	0%	0%					
2.8.4	Tuvastatavate klientidega seotud kliirimine				0%	0%	0%					
2.8.5	Muu				0%	0%	0%					
2.9	Muud kohustused tulenev kättesaadav stabiilne rahastus											
2.9.1	Tehingulevate asutuste maksetaotused nõuded				0%	0%	0%					
2.9.2	Edasiliikumise tulemuse kohustused				0%	50%	100%					
2.9.3	Vähemusekohustused				0%	50%	100%					
2.9.4	Muud kohustused				0%	50%	100%					

C 82.00 – STABIILSE NETORAHASTUSE KORDAJA – LIHTSUSTATUD NÕUTAV STABIILNE RAHASTUS												
Valuuta												
Rida	ID	Kirje	Summa			Nõutava stabiilse rahastuse standardtegur			Kohaldatav nõutava stabiilse rahastuse tegur			Nõutav stabiilne rahastus
			Muud kui kõrge krediidikvaliteediga likviidsed varad tähtaja järgi		Kõrge krediidikvaliteed iga likviidsed varad	Muud kui kõrge krediidikvaliteediga likviidsed varad tähtaja järgi		Kõrge krediidikvaliteed iga likviidsed varad	Muud kui kõrge krediidikvaliteediga likviidsed varad tähtaja järgi		Kõrge krediidikvaliteed iga likviidsed varad	
			< 1 aasta	≥ 1 aasta		< 1 aasta	≥ 1 aasta		< 1 aasta	≥ 1 aasta		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	NÕUTAV STABIILNE RAHASTUS										
0020	1.1	Keskpanga varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0030	1.1.1	Raha ja reservid keskpankades ning kõrge krediidikvaliteediga likviidsed varade seotud				0%	0%	0%				
0040	1.1.2	Muud keskpanga suhtes olevad riskipositsioonid, mis ei ole kõrge krediidikvaliteediga likviidsed varad				0%	100%					
0050	1.2	Likviidsetest varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0060	1.2.1	1. taseme vara, millele võib kohaldada likviidsuskattekordaja 0 % väärtuskärbet										
0070	1.2.1.1	Koormamata või koormatud, aga kuuest kuust lühema järelejäänud tähtaajaga						0%				
0080	1.2.1.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg vähemalt kuus kuud, aga alla aasta						50%				
0090	1.2.1.3	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam						100%				
0100	1.2.2	1. taseme vara, millele võib kohaldada likviidsuskattekordaja 7 % väärtuskärbet										
0110	1.2.2.1	Koormamata või koormatud, aga kuuest kuust lühema järelejäänud tähtaajaga						10%				
0120	1.2.2.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg vähemalt kuus kuud, aga alla aasta						50%				
0130	1.2.2.3	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam						100%				
0140	1.2.3	2A taseme vara, millele võib kohaldada likviidsuskattekordaja 15 % väärtuskärbet, ja										
0150	1.2.3.1	Koormamata või koormatud, aga kuuest kuust lühema järelejäänud tähtaajaga						20%				
0160	1.2.3.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg vähemalt kuus kuud, aga alla aasta						50%				
0170	1.2.3.3	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam						100%				
0180	1.2.4	2B taseme vara, millele võib kohaldada likviidsuskattekordaja 25-35 % väärtuskärbet, ja										
0190	1.2.4.1	Koormamata või koormatud, aga aastast lühema järelejäänud tähtaajaga						55%				
0200	1.2.4.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam						100%				
0210	1.3	Väärtapaberitest (v.a likviidne vara) tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0220	1.3.1	Koormamata või koormatud, aga aastast lühema järelejäänud tähtaajaga				50%	85%					
0230	1.3.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam				100%	100%					
0240	1.4	Laenudest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0250	1.4.1	Laenuid finantssektoris mittekuuluvatele klientidele										
0260	1.4.1.1	Koormamata või koormatud, aga aastast lühema järelejäänud tähtaajaga				50%	85%					
0270	1.4.1.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam				100%	100%					
0280	1.4.2	Laenuid finantssektoris kuuluvatele klientidele										
0290	1.4.2.1	Koormamata või koormatud, aga aastast lühema järelejäänud tähtaajaga				50%	100%					
0300	1.4.2.2	Koormatud, järelejäänud tähtaeg aasta või enam				100%	100%					
0310	1.4.3	Kaubanduse rahastamise bilansilised tooted				50%	85%					
0320	1.5	Vastastikuses sõltuvuses varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				0%	0%					
0330	1.6	Grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi soodsuskohlemisega varadest tulenev										
0340	1.7	Tuletisinstrumentidest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0350	1.7.1	Tuletisinstrumentide kohustuste puhul nõutav stabiilne rahastus				5%						
0360	1.7.2	Stabiilset netorahastuse kordajat mõjutavad tuletisinstrumentidest varad				100%						
0370	1.7.3	Antud alustamise tagatis				85%	85%	85%				
0380	1.8	Keskse vastaspoole tagatisfondi osamaksetest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0390	1.9	Muudest varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				100%	100%					
0400	1.10	Bilansivälisest kirjetest tulenev nõutav stabiilne rahastus										
0410	1.10.1	Grupi või finantsinstitutsioonide kaitseskeemi ettenähtud vahendid, millele kohaldatakse soodsuskohlemist										
0420	1.10.2	Ettenähtud vahendid				5%	5%					
0430	1.10.3	Kaubanduse rahastamise bilansivälised kirjed				10%	10%					
0440	1.10.4	Bilansivälised viivisnõuded				100%	100%					
0450	1.10.5	Muud bilansivälised pädeva asutuse kindlaks määratud riskipositsioonid										

C 83.00 – STABIILSE NETORAHASTUSE KORDAJA – LIHTSUSTATUD KÄTTESAADAV STABIILNE RAHASTUS

		Valuuta			
Rida ID	Kirje	Summa	Kätesaadava stabiilse rahastuse standardtegur	Kohaldatav kätesaadava stabiilse rahastuse tegur	Kätesaadav stabiilne rahastus
		< 1 aasta	≥ 1 aasta	< 1 aasta	≥ 1 aasta
0010	KÄTTESAADAV STABIILNE RAHASTUS	0010	0020	0030	0040
0020	Kapitaalkirjetest ja instrumentidest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			0%	100%
0030	Jaehoiustest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus				
0040	Stabiilsed jaehoiused			95%	100%
0050	Muud jaehoiused			90%	100%
0060	Muudelt finantssektorisse mittekuuluvate klientidelt (v.a keskpangad) tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			50%	100%
0070	Tegevushoiustest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			50%	100%
0080	Grupi või finantsinstitutsioonide kaitseskeemi sooduskoheldamisega kohustustest ja ettenähtud vahenditest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus				
0090	Finantssektorisse kuuluvate klientidelt ja keskpankadelt tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			0%	100%
0100	Tuvastamatu vastaspoollega kohustustest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			0%	100%
0110	Vastastikuses sõltuvuses kohustusest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			0%	
0120	Muudest kohustusest tulenev kätesaadav stabiilne rahastus			0%	100%

C 84.00 – STABIILSE NETORAHASTUSE KORDAJA KOKKUVÖTE						
		Valuuta				
Rida	ID	Kirje	Summa	Nõutav stabiilne rahastus	Kättesaadav stabiilne rahastus	Kordaja
0010	1	NÕUTAV STABIILNE RAHASTUS	0010	0020	0030	0040
0020	1.1	Keskpanga varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0030	1.2	Likviidsetest varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0040	1.3	Väärtpaberitest (v.a likviidne vara) tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0050	1.4	Laenudest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0060	1.5	Vastastikuses sõltuvuses varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0070	1.6	Grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi sooduskohtlemisega varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0080	1.7	Tuletisinstrumentidest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0090	1.8	Keskse vastaspoole tagatisfondi osamaksetest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0100	1.9	Muudest varadest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0110	1.10	Bilansiväljelistest kirjetest tulenev nõutav stabiilne rahastus				
0120	2	KÄTTESAADAV STABIILNE RAHASTUS				
0130	2.1	Kapitalikirjetest ja instrumentidest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0140	2.2	Jaehoiustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0150	2.3	Muudelt finantssektoris mittekuuluvate klientidelt (v.a keskpangad) tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0160	2.4	Tegevushoiustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0170	2.5	Grupi või finantsinstitutsioonide kaitseskeemi sooduskohtlemisega kohustustest ja ettenähtud vahenditest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0180	2.6	Finantssektoris kuuluvate klientidelt ja keskpankadelt tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0190	2.7	Tuvastamatu vastaspoolega kohustustest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0200	2.8	Vastastikuses sõltuvuses kohustusest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0210	2.9	Muudest kohustusest tulenev kättesaadav stabiilne rahastus				
0220	3	Stabiilse netorahastuse kordaja				

F 33.00 — TÄHTAJA ANDMED (AE-MAT)														
		Kohustuste järelejäänud tähtaeg												
		Lahtine tähtaeg	Üleöö	>1 päev <=1 nädal	>1 nädal <=2 nädalat	>2 nädalat <=1 kuu	>1 kuu <=3 kuud	>3 kuud <=6 kuud	>6 kuud <=1 aasta	>1 aasta <=2 aastat	>2 aastat <=3 aastat	3 aastat <=5 aastat	5 aastat <=10 aastat	>10 aastat
0010	Koormatud varad	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0020	Saadud uuesti kasutatud tagatis (saamise pool)													
0030	Saadud uuesti kasutatud tagatis (uuestikasutamise pool)													

F 34.00 — TINGIMUSLIKUD KOORMATISED (AE-CONT)							
		Sobitatud kohustused, tingimuslikud kohustused või laenuks antud väärtpaberid	Tingimuslikud koormatised				
			A. Koormatud varade õiglase väärtuse vähenemine 30 %	B. Oluliste valuutade 10 % nõrgenemise netomõju			
				Koormatud varade täiendav summa			
				Koormatud varade täiendav summa	Oluline valuuta 1	Oluline valuuta 2	...
0010		0010	0020	0030	0040	...	...
0010	Valitud finantskohustuste bilansiline väärtus						
0020	Tuletisinstrumendid						
0030	millest: börsivälised						
0040	Hoiused						
0050	Repolepingud						
0060	millest: tehingud keskpankadega						
0070	Muud tagatud hoiused kui repolepingud						
0080	millest: tehingud keskpankadega						
0090	Emitteeritud võlaväärtpaberid						
0100	millest: emiteeritud pandikirjad						
0110	millest: emiteeritud väärtpaberistamised						
0120	Muud koormatise allikad						
0170	KOORMATISE ALLIKAD KOKKU						

F 35.00 – PANDIKIRJADE EMISSIOONID (AE-CB)

	Z-ühik	Tagatiste kogumi tunnus (lahtine)
Vastavus määruse (EL) nr 575/2013 artikli 129 nõudele	[JAH/EI]	Kui JAH, märkida tagatiste peamine varaklass
	0010	0012
Nimiväärtus	0010	0012
Nüüdiseväärtus (vahetustehing) / Tuväärtus	0020	0012
Varapõhine väärtus	0030	0012
Blansiline väärtus	0040	0012

F 36.01 – TALENDATUD ANDMED. I OSA (AE-ADV-1)															
Koordamine ailiid	Vasul / Koostamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Tegutses 36.01 – Luguandine vasutus (36.01)										Kokku	
				Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid		Koordamine ailiid
0010	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010
0020	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020
0030	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030
0040	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040
0050	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050
0060	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060
0070	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070
0080	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080
0090	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090
0100	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100
0110	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110
0120	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120
0130	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130	0130
0140	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140	0140
0150	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150	0150
0160	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160	0160
0170	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170	0170
0180	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180	0180
0190	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190	0190
0200	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200	0200
0210	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210	0210
0220	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220	0220
0230	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	Koordamine ailiid	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230	0230

F 36.02 – TALENDATUD ANDMED. II OSA (AE-ADV-2)												
Koordamine ailiid	Vasul / Rahvastatud	Keskajastu instrumentid	Kokku	Välislaaditud				Keskajastu instrumentid				Kokku
				millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati	millist Keskajastu instrumentid määrati		
0010	Keskajastu		0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	
0020	prode											
0030	prode											
0040	prode											
0050	prode											
0060	prode											
0070	prode											
0080	prode											
0090	prode											
0100	prode											
0110	prode											
0120	prode											
0130	prode											
0140	prode											
0150	prode											
0160	prode											
0170	prode											
0180	prode											
0190	prode											
0200	prode											
0210	prode											
0220	prode											
0230	prode											

Et määrata konkreetset alust koguajastu vormis.

Et määrata ühtegi juht.

[illegible]

C 67.00 – RAHASTUSE KONTSENTRATSIOON VASTASPOOLTE LÕIKES											
Kokku ja olulised valuutad											
Rahastuse kontsentratsioon vastaspoolte lõikes											
Rida	ID	Vastaspool nimi	Kood	Koodi liik	Riiklik kood	Vastaspool sektor	Vastaspool residentsus	Tooteliik	Saadud summa	Kaalutud keskmine esialgne tähtaeg	Kaalutud keskmine järeljäänud tähtaeg
0010		1. KÜMME OLULISIMAT VASTASPOOLT, KELLEST IGAÜKS ÜLETAB 1 % KOHUSTUSTE KOGUSUMMAST									
0020	1,01										
0030	1,02										
0040	1,03										
0050	1,04										
0060	1,05										
0070	1,06										
0080	1,07										
0090	1,08										
0100	1,09										
0110	1,10										
0120		2. KOGU MUU RAHASTUS									

C 68.00 – RAHASTUSE KONTSENTRATSIOON TOOTELIIKIDE LÕIKES									
Kokku ja olulised väärtused									
Rahastuse kontsentratsioon tooteliikide lõikes									
Rida	ID	Toote nimetus	Saadud bilansiline väärtus	Summa, mis on tagatud direktiivi 2014/49/EL kohase hoiuste tagamise skeemi või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga	Summa, mis ei ole tagatud direktiivi 2014/49/EL kohase hoiuste tagamise skeemi või kolmanda riigi samaväärse hoiuste tagamise skeemiga	Kaalutud keskmine esialgne tähtaeg	Kaalutud keskmine järelejäänud tähtaeg		
			0010	0020	0030	0040	0050		
	0010	JAERAHASTUS							
	1								
	1.1	millett: nõudmiseni hoiused							
	0031	millett: tähtajaleeld hoiused, millett ei saa järgmise 30 päeva jooksul raha välja võtta							
	1.2								
	0041	millett: tähtajaleeld hoiused, millett saab järgmise 30 päeva jooksul raha välja võtta							
	1.3								
	1.4	Saastukontod							
	0070								
	1.4.1	millett puhul raha väljavõtmisest ettevaatamise tähtaeg on pikem kui 30 päeva							
	0080								
	1.4.2	millett puhul ei ole raha väljavõtmisest ettevaatamise tähtaeg pikem kui 30 päeva							
	0090								
	2	HULGIRAHASTUS							
	0100								
	2.1	Tagamata hulgrahastus							
	0110								
	2.1.1	millett: finantssektorisse kuuluvate klientide saadud laenud ja hoiused							
	0120								
	2.1.2	millett: finantssektorisse mittekuuluvate klientide saadud laenud ja hoiused							
	0130								
	2.1.3	millett: grupisisesest üksusest saadud laenud ja hoiused							
	0140								
	2.2	Tagatud hulgrahastus							
	0150								
	2.2.1	millett: väärtpaberite kaudu finantseerimise tehingud							
	0160								
	2.2.2	millett: pandkirjade emissioonid							
	0170								
	2.2.3	millett: varaga tagatud väärtpaberite emissioonid							
	0180								
	2.2.4	millett: muud finantskohustused kui tuletisinstrumendid ja lühikesed positsioonid grupisisesest üksusest							
	0190								

C 69.00 - ERINEVA TÄHTAJAGA RAHASTUSE HINNAD																				
Kokku ja olulised valuutad																				
Erineva tähtajaga rahastuse hinnad																				
Rida	ID	Kirje	Üleöö		1 nädal		1 kuu		3 kuud		6 kuud		1 aasta		2 aastat		5 aastat		10 aastat	
			Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht	Intressi vahe	Maht
0010	1	Rahastus kokku	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0020	1,1	Jaerahastus																		
0030	1,2	Tagamata hulgrahastus																		
0035	1.2.1	millest: kõrgema nõudeõiguse järguga tagamata väärtpaberid																		
0045	1,3	Tagatud rahastus (mitte keskpank)																		
0065	1.3.1	millest: pandikirjad																		
0075	1.3.2	millest: varaga tagatud väärtpaberid, sealhulgas varaga tagatud kommertsväärtpaberid																		
0080	1,4	Muu rahastus																		

C 71.00 – TASAKAALUSTAMISSUUTLIKKUSE KONTSENTRATSIOON EMITENTIDE KAUPA										
Kokku ja olulised valuutad										
Tasakaalustamissuutlikkuse kontsentratsioon emitentide kaup										
	Emitent	LEI	Emitendi majandussekt or	Emitendi residentsus	Tooteliik	Valuuta	Krediitkvaliteedi aste	Turuväärtus/nimiväärtus	Keskpanga seisukohalt aktspteerita va tagatise väärtus	
Rida	ID	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
1. KÜMME OLULISIMAT EMITENTI										
0020	1,01									
0030	1,02									
0040	1,03									
0050	1,04									
0060	1,05									
0070	1,06									
0080	1,07									
0090	1,08									
0100	1,09									
0110	1,10									
2. KÕIK MUUD										
0120	TASAKAALUSTAMISSUUTLIKKUSENA KASUTATAVAD KIRJED									

C 72.00 – LIKVIIDSUSKATE – LIKVIIDSED VARAD						
Valuuta						
Rida	ID	Kirje	Summa/turuväär tus	Standardkaal	Kohaldatav kaal	Väärtus artikli 9 kohaselt
			0010	0020	0030	0040
0010	1	LIKVIIDSETE VARADE KORRIGEERIMATA KOGUSUMMA				
0020	1.1	1. tasandi varade korrigeerimata kogusumma				
0030	1.1.1	1. TASANDI varade korrigeerimata kogusumma, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad				
0040	1.1.1.1	Mündid ja pangatähed		1,00		
0050	1.1.1.2	Väljavõetavad keskpanga reservid		1,00		
0060	1.1.1.3	Keskpanga varad		1,00		
0070	1.1.1.4	Keskvalitsuse varad		1,00		
0080	1.1.1.5	Piirkondliku valitsuse / kohalike omavalitsuste varad		1,00		
0090	1.1.1.6	Avaliku sektori asutuse varad		1,00		
0100	1.1.1.7	Keskvalitsuse ja keskpanga varad aktsepteeritavas omavääringus ja välisvaluutas		1,00		
0110	1.1.1.8	Krediidiasutuse (liikmesriigi valitsuse, tugilaenu andja kaitse all olevad) varad		1,00		
0120	1.1.1.9	Mitmepoolse arengupanga ja rahvusvaheliste organisatsioonide varad		1,00		
0130	1.1.1.10	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on mündid/pangatähed ja/või keskpanga vastu olevad nõuded		1,00		
0140	1.1.1.11	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad		0,95		
0150	1.1.1.12	Likviidsuse alternatiivsed meetodid: keskpanga krediidilimiit		1,00		
0160	1.1.1.13	Keskasutused: 1. tasandi varad, välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mida käsitletakse hoiustava krediidiasutuse likviidsuse varana				
0170	1.1.1.14	Likviidsuse alternatiivsed meetodid: 1. tasandi varadena aktsepteeritavad 2A tasandi varad		0,80		
0180	1.1.2	1. TASANDI väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade korrigeerimata kogusumma				
0190	1.1.2.1	Väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad		0,93		
0200	1.1.2.2	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad		0,88		
0210	1.1.2.3	Keskasutused: 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mida käsitletakse hoiustava krediidiasutuse likviidsuse varana				
0220	1.2	2. tasandi varade korrigeerimata kogusumma				
0230	1.2.1	2A TASANDI varade korrigeerimata kogusumma				
0240	1.2.1.1	Piirkondlike valitsuste / kohalike omavalitsuste või avaliku sektori asutuste varad (liikmesriik, riskikaal 20 %)		0,85		
0250	1.2.1.2	Keskpanga või keskvalitsuse / piirkondliku valitsuse või kohalike omavalitsuste või avaliku sektori asutuste varad (kolmas riik, riskikaal 20 %)		0,85		
0260	1.2.1.3	Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (krediidikvaliteedi aste 2)		0,85		
0270	1.2.1.4	Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (kolmas riik, krediidikvaliteedi aste 1)		0,85		
0280	1.2.1.5	Äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 1)		0,85		
0290	1.2.1.6	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on 2A tasandi varad		0,80		
0300	1.2.1.7	Keskasutused: 2A tasandi varad, mida käsitletakse hoiustava krediidiasutuse likviidsuse varana				
0310	1.2.2	2B TASANDI varade korrigeerimata kogusumma				
0320	1.2.2.1	Varaga tagatud väärtpaberid (eluasemelaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)		0,75		
0330	1.2.2.2	Varaga tagatud väärtpaberid (autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)		0,75		
0340	1.2.2.3	Kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (riskikaal 35 %)		0,70		
0350	1.2.2.4	Varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)		0,65		
0360	1.2.2.5	Äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 2/3)		0,50		
0370	1.2.2.6	Äriühingu võlaväärtpaberid – intressi mittekanndavad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 1/2/3)		0,50		
0380	1.2.2.7	Aktsiad (oluline aktsiaindeks)		0,50		
0390	1.2.2.8	Intressi mittekanndavad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 3–5)		0,50		
0400	1.2.2.9	Keskpanga piiratud kasutusega likviidsuslimiidid		1,00		
0410	1.2.2.10	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)		0,70		
0420	1.2.2.11	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (riskikaal 35 %)		0,65		
0430	1.2.2.12	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)		0,60		
0440	1.2.2.13	Kvalifitseeruvad investeerimisfondi aktsiad/osakud: alusvaraks on äriühingu võlaväärtpaberid (krediidikvaliteedi aste 2/3), aktsiad (oluline aktsiaindeks) või intressi mittekanndavad varad (mida krediidiasutused hoiavad religioossetel põhjustel) (krediidikvaliteedi aste 3–5)		0,45		
0450	1.2.2.14	Võrgustiku liikme hoiused keskasutuses (mittekohustuslik investeeering)		0,75		
0460	1.2.2.15	Likviidsed vahendid, mis on võrgustiku liikmele keskasutuse kaudu kättesaadavad (määratlemata tagatus)		0,75		
0470	1.2.2.16	Keskasutused: 2B tasandi varad, mida käsitletakse hoiustava krediidiasutuse likviidsuse varana				
MEMOKIRJED						
0485	2	Võrgustiku liikme hoiused keskasutuses (kohustuslik investeeering)				
0580	3	1./2A/2B tasandi varad, mis on välja jäetud valuutaga seotud põhjustel				
0590	4	1./2A/2B tasandi varad, mis on välja jäetud tegevusega seotud põhjustel, välja arvatud valuutaga seotud põhjused				

C 73.00 – LIKVIIDSUSKATE – VÄLJAVOOLUD							
Valuuta							
			Summa	Antud tagatise turuväärtus	Antud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt	Standardkaal	Kohaldatav kaal
Rida	ID	Kirje	010	020	030	040	050
0010	1	VÄLJAVOOLUD					
0020	1.1	Tagamata tehingutest / hoiustest tulenevad väljavoolud					
0030	1.1.1	Jaehoiused					
0035	1.1.1.1.	väljavoolude arvutamisest välja jäetud hoiused				0,00	
0040	1.1.1.2.	hoiused, kui väljamaksmine toimub kokkuleppe kohaselt järgmise 30 päeva jooksul				1,00	
0050	1.1.1.3.	hoiused, mille suhtes kohaldatakse suuremaid väljavoolu määrasid					
0060	1.1.1.3.1.	kategooria 1				0.10-0.15	
0070	1.1.1.3.2.	kategooria 2				0.15-0.20	
0080	1.1.1.4.	stabiilsed hoiused				0,05	
0090	1.1.1.5.	stabiilsed hoiused, mille suhtes kohaldatakse erandit				0,03	
0100	1.1.1.6.	hoiused kolmandates riikides, kus kohaldatakse suuremat väljavoolu					
0110	1.1.1.7.	muud jaehoiused				0,10	
0120	1.1.2.	Tegevushoiused					
0130	1.1.2.1.	hoitakse, et saada väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoiteneuseid, rahavoogude juhtimise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid					
0140	1.1.2.1.1.	tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,05	
0150	1.1.2.1.2.	ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,25	
0160	1.1.2.2.	hoitakse krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustike raames					
0170	1.1.2.2.1.	ei käsitata hoiustava krediidiasutuse likviidses varana				0,25	
0180	1.1.2.2.2.	käsitatakse hoiustava krediidiasutuse likviidses varana				1,00	
0190	1.1.2.3.	hoitakse finantssektoris mittekuuluvate klientidega väljakujunenud tegevussuhte raames (muu)				0,25	
0200	1.1.2.4.	hoitakse, et saada võrgustiku raames kliiring- ja keske krediidiasutuse teenuseid				0,25	
0203	1.1.3.	Ülemäärased tegevushoiused					
0204	1.1.3.1.	finantssektoris kuuluvate klientide hoiused				1,00	
0205	1.1.3.2.	muude klientide hoiused					
0206	1.1.3.2.1.	tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,20	
0207	1.1.3.2.2.	ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,40	
0210	1.1.4.	Mittegevushoiused					
0220	1.1.4.1.	korrespondentpangandus ja peamaakleri teenuste osutamist tulenevad hoiused				1,00	
0230	1.1.4.2.	finantssektoris kuuluvate klientide hoiused				1,00	
0240	1.1.4.3.	muude klientide hoiused					
0250	1.1.4.3.1.	tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,20	
0260	1.1.4.3.2.	ei ole tagatud hoiuste tagamise skeemiga				0,40	
0270	1.1.5.	Vahendite täiendav väljavool					
0280	1.1.5.1.	muu tagatis kui tuletisinstrumentidele tagatiseks antud 1. tasandi varad				0,20	
0290	1.1.5.2.	1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, mis on antud tagatiseks tuletisinstrumentidele				0,10	
0300	1.1.5.3.	oma krediidikvaliteedi halvenemisest tingitud oluline vahendite väljavool				1,00	
0310	1.1.5.4.	negatiivse turustenaariumi mõju tuletisinstrumentide tehingutele				1,00	
0340	1.1.5.5.	tuletisinstrumentidest tulenevad väljavoolud				1,00	
0350	1.1.5.6.	lühikesed positsioonid					
0360	1.1.5.6.1.	kaetud tagatud väärtpaperite kaudu finantseerimise tehinguga				0,00	
0370	1.1.5.6.2.	muu				1,00	
0380	1.1.5.7.	sissenõutav ülemäärane tagatis				1,00	
0390	1.1.5.8.	tasumisele kuuluv tagatis				1,00	
0400	1.1.5.9.	tagatiseks antud likviidses vara, mida saab vahetada tagatiseks antud mittelikviidses vara vastu				1,00	
0410	1.1.5.10.	struktureeritud rahastamise instrumentide kaudu rahastamise kadumine					
0420	1.1.5.10.1.	struktureeritud rahastamise instrumentid				1,00	
0430	1.1.5.10.2.	rahastamisvahendid				1,00	
0450	1.1.5.11.	kliendi positsioonide sisemine tasaarvestamine				0,50	
0460	1.1.6.	Ettenähtud vahendid					
0470	1.1.6.1.	krediidiliimiidid					
0480	1.1.6.1.1.	jaeklientidele				0,05	
0490	1.1.6.1.2.	finantssektoris mittekuuluvatele klientidele, kes ei ole jaekliendid				0,10	
0500	1.1.6.1.3.	krediidiasutustele					
0510	1.1.6.1.3.1.	jaeklientide tugilaenude rahastamiseks				0,05	
0520	1.1.6.1.3.2.	finantssektoris mittekuuluvatele klientide tugilaenude rahastamiseks				0,10	
0530	1.1.6.1.3.3.	muu				0,40	
0540	1.1.6.1.4.	reguleeritud finantseerimisasutustele, mis ei ole krediidiasutused				0,40	
0550	1.1.6.1.5.	grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames, kui kohaldatakse sooduskohtlemist					
0560	1.1.6.1.6.	krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku raames, kui hoiustav asutus käsitab liimisi likviidses varana				0,75	
0570	1.1.6.1.7.	muudele finantssektoris kuuluvatele klientidele				1,00	

			Summa	Antud tagatise turuväärtus	Antud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt	Standardkaal	Kohaldatav kaal	Väljavool
Rida	ID	Kirje	010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2.	likviidsusliimid						
0590	1.1.6.2.1.	jaeklientidele				0,05		
0600	1.1.6.2.2.	finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele, kes ei ole jaekliendid				0,30		
0610	1.1.6.2.3.	personaalsetele investeerimisfirmadele				0,40		
0620	1.1.6.2.4.	väärtpaberistamise eriotstarbelistele ettevõtjatele						
0630	1.1.6.2.4.1.	muude varade kui väärtpaberite ostmiseks finantssektorisse mittekuuluvate klientidele				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2.	muu				1,00		
0650	1.1.6.2.5.	krediidiasutustele						
0660	1.1.6.2.5.1.	jaeklientide tugilaenude rahastamiseks				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2.	finantssektorisse mittekuuluvatele klientide tugilaenude rahastamiseks				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3.	muu				0,40		
0690	1.1.6.2.6.	grupi või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi raames, kui kohaldatakse sooduskohtemist						
0700	1.1.6.2.7.	krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaitseskeemi või koostöövõrgustiku raames, kui hoiustav asutus käsitleb loomits likviidsa varaga				0,75		
0710	1.1.6.2.8.	muudele finantssektorisse kuuluvatele klientidele				1,00		
0720	1.1.7.	Muud tooted ja teenused						
0731	1.1.7.1.	Mittesiduvad rahastamisvahendid						
0740	1.1.7.2.	kasutamata laenuid ja ettemaksed suurlendist vastaspooltele						
0750	1.1.7.3.	hüpoteeklaenuid, milles on kokku lepitud, kuid mida ei ole veel kasutusse võetud						
0760	1.1.7.4.	krediidikaardid						
0770	1.1.7.5.	arvelduskrediit						
0780	1.1.7.6.	kavandatud väljavoolud seoses uute erakliendi- või suurlendilaenude andmise või pikendamisega						
0850	1.1.7.7.	tuletsinstrumendist tulenevad kohustused						
0860	1.1.7.8.	kaubanduse rahastamise bilansivälise kirjetega seotud tooted						
0870	1.1.7.9.	muud						
0885	1.1.8.	Muud kohustused ja tasumisele kuuluvad kohustused						
0890	1.1.8.1.	tegevuskuludest tulenevad kohustused				0,00		
0900	1.1.8.2.	võlaväärtpaberite vormis, kui neid ei käsitata jaehoiustena				1,00		
0912	1.1.8.4.	finantssektorisse mittekuuluvatele klientidele võimaldatud rahastamise ülejääk						
0913	1.1.8.4.1.	jaeklientidele võimaldatud rahastamise ülejääk				1,00		
0914	1.1.8.4.2.	finantssektorisvõrrele ühingutele võimaldatud rahastamise ülejääk				1,00		
0915	1.1.8.4.3.	riikidele, mitmepoolsetele arengupankadele ja avaliku sektori asutustele võimaldatud rahastamise ülejääk				1,00		
0916	1.1.8.4.4.	muudele juriidilistele isikutele võimaldatud rahastamise ülejääk				1,00		
0917	1.1.8.5.	varad, mis on võetud laenuks ilma tagatiseta				1,00		
0918	1.1.8.6.	muud				1,00		
0920	1.2.	Tagatud laenuandmistehingutest ja kapitaliturupõhistest tehingutest tulenevad väljavoolud						
0930	1.2.1.	Vastaspool on keskpank						
0940	1.2.1.1.	1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad				0,00		
0945	1.2.1.1.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
0950	1.2.1.2.	1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad				0,00		
0955	1.2.1.2.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
0960	1.2.1.3.	2A tasandi tagatis				0,00		
0965	1.2.1.3.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
0970	1.2.1.4.	2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenuudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)				0,00		
0975	1.2.1.4.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
0980	1.2.1.5.	2B tasandi pandikirjad				0,00		
0985	1.2.1.5.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
0990	1.2.1.6.	2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)				0,00		
0995	1.2.1.6.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1000	1.2.1.7.	muud tagatiseks olevad 2B tasandi varad				0,00		
1005	1.2.1.7.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1010	1.2.1.8.	tagatis, milleks on mittelikviidsed varad				0,00		
1020	1.2.2.	Vastaspool on muu kui keskpank						
1030	1.2.2.1.	1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad				0,00		
1035	1.2.2.1.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1040	1.2.2.2.	1. tasandi tagatis, milleks on väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad				0,07		
1045	1.2.2.2.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1050	1.2.2.3.	2A tasandi tagatis				0,15		
1055	1.2.2.3.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1060	1.2.2.4.	2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenuudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)				0,25		
1065	1.2.2.4.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1070	1.2.2.5.	2B tasandi pandikirjad				0,30		
1075	1.2.2.5.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1080	1.2.2.6.	2B tasandi tagatis, milleks on varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)				0,35		
1085	1.2.2.6.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1090	1.2.2.7.	muud tagatiseks olevad 2B tasandi varad				0,50		
1095	1.2.2.7.1.	millist antud tagatis vastab kasutusnõuetele						
1100	1.2.2.8.	tagatis, milleks on mittelikviidsed varad				1,00		
1130	1.3.	Tagatise vahetustehingutest tuleneva väljavoolu kogusumma						

			Summa	Antud tagatise turuväärtus	Antud tagatise väärtus artikli 9 kohaselt	Standardkaal	Kohaldatav kaal	Väljavool
Rida	ID	Kirje	010	020	030	040	050	060
MEMOKIRJED								
1170	2	Likviidsete vahendite väljavoolud, millest arvestatakse maha nendega vastastikusiselt sõltuvuses olevate vahendite sissevoolud						
	3	Tegevushoiused, mida hoitakse, et saada väljakujunenud tegevussuhte raames kliiring- või hoitteenuseid, rahavoogude liitumise teenuseid või muid võrreldavaid teenuseid						
1180	3.1.	võimaldanud krediidiasutused						
1190	3.2.	võimaldanud muud finantssektoris kuuluvad kliendid kui krediidiasutused						
1200	3.3.	võimaldanud riigid, keskpangad, mitmepoolsed arengupangad ja avaliku sektori asutused						
1210	3.4.	võimaldanud muud kliendid						
	4	Grupisesed või krediidiasutuste ja investeerimisühingute kaltseskeemi sisesed vahendite väljavoolud						
1290	4.1.	millest: finantssektoris kuuluvatele klientidele						
1300	4.2.	millest: finantssektoris mittekuuluvatele klientidele						
1310	4.3.	millest: tagatud						
1320	4.4.	millest: krediidiliimid, mille suhtes ei kohaldata sooduskoheldamist						
1330	4.5.	millest: likviidsusliimid, mille suhtes ei kohaldata sooduskoheldamist						
1340	4.6.	millest: tegevushoiused						
1345	4.7.	millest: ülemäärased tegevushoiused						
1350	4.8.	millest: mittegevushoiused						
1360	4.9.	millest: kohustused võlaäärtpaberite vormis, kui neid ei käsitata jaeholustena						
1370	5	Välisvaluuta väljavoolud						
	6	Tagatud rahastamistehingud, mille suhtes tehakse erand artikli 17 lõigetest 2 ja 3						
1400	6.1.	millest: tagatud 1. tasandi tagatistega, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega						
1410	6.2.	millest: tagatud 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjadega						
1420	6.3.	millest: tagatud 2A tasandi tagatistega						
1430	6.4.	millest: tagatud 2B tasandi tagatistega						
1440	6.5.	millest: tagatud mitteleikviidsete varadega						

C 75.01 – LIKVIIDSUSKATE – TAGATISE VAHETUSTEHINGUD												
Valuuta												
			Laenuks antud tagatise turuväärtus	Laenuks antud tagatise likviidsuse väärtus	Laenuks võetud tagatise turuväärtus	Laenuks võetud tagatise likviidsuse väärtus	Standardkaal	Kohaldatav kaal	Väljavoolud	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri	Ülempiiri kohaldamises t vabastatud sissevoolud
Rida	ID	Kirje	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	TAGATISE VAHETUSTEHINGUTE KOGUSUMMA (vastaspool on keskpank)										
0020	1.1	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0030	1.1.1	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0040	1.1.1.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0050	1.1.2	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,07					
0060	1.1.2.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0070	1.1.3	2A tasandi varad					0,15					
0080	1.1.3.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0090	1.1.4	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,25					
0100	1.1.4.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0110	1.1.5	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,30					
0120	1.1.5.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0130	1.1.6	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,35					
0140	1.1.6.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0150	1.1.7	Muud 2B tasandi varad					0,50					
0160	1.1.7.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0170	1.1.8	Mittelikviidsed varad					1,00					
0180	1.1.8.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0190	1.2	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0200	1.2.1	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0210	1.2.1.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0220	1.2.2	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0230	1.2.2.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0240	1.2.3	2A tasandi varad					0,08					
0250	1.2.3.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0260	1.2.4	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,18					
0270	1.2.4.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0280	1.2.5	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,23					
0290	1.2.5.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0300	1.2.6	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,28					
0310	1.2.6.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0320	1.2.7	Muud 2B tasandi varad					0,43					
0330	1.2.7.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0340	1.2.8	Mittelikviidsed varad					0,93					
0350	1.2.8.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0360	1.3	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0370	1.3.1	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0380	1.3.1.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0390	1.3.2	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0400	1.3.2.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0410	1.3.3	2A tasandi varad					0,00					
0420	1.3.3.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0430	1.3.4	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,10					
0440	1.3.4.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0450	1.3.5	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,15					
0460	1.3.5.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0470	1.3.6	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,20					
0480	1.3.6.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0490	1.3.7	Muud 2B tasandi varad					0,35					
0500	1.3.7.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0510	1.3.8	Mittelikviidsed varad					0,85					
0520	1.3.8.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0530	1.4	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0540	1.4.1	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0550	1.4.1.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0560	1.4.2	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0570	1.4.2.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0580	1.4.3	2A tasandi varad					0,00					
0590	1.4.3.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0600	1.4.4	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
0610	1.4.4.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0620	1.4.5	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,05					
0630	1.4.5.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0640	1.4.6	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,10					
0650	1.4.6.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0660	1.4.7	Muud 2B tasandi varad					0,25					
0670	1.4.7.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0680	1.4.8	Mittelikviidsed varad					0,75					
0690	1.4.8.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0700	1.5	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0710	1.5.1	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0720	1.5.1.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0730	1.5.2	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0740	1.5.2.1	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0750	1.5.3	2A tasandi varad					0,00					

			Laenuks antud tagatise turuväärtus	Laenuks antud tagatise likviidsuse väärtus	Laenuks võetud tagatise turuväärtus	Laenuks võetud tagatise likviidsuse väärtus	Standardkalkulatsioon	Kohaldatav kaal	Väljavoolud	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri	Ülempiiri kohaldamises t vabastatud sissevoolud
Rida	ID	Kirje	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0760	1.5.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0770	1.5.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
0780	1.5.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0790	1.5.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0800	1.5.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0810	1.5.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)					0,05					
0820	1.5.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0830	1.5.7.	Muud 2B tasandi varad					0,20					
0840	1.5.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0850	1.5.8.	Mitte likviidsed varad					0,70					
0860	1.5.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0870	1.6	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
0880	1.6.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
0890	1.6.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0900	1.6.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0910	1.6.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0920	1.6.3.	2A tasandi varad					0,00					
0930	1.6.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0940	1.6.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
0950	1.6.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0960	1.6.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
0970	1.6.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
0980	1.6.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
0990	1.6.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1000	1.6.7.	Muud 2B tasandi varad					0,15					
1010	1.6.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1020	1.6.8.	Mitte likviidsed varad					0,65					
1030	1.6.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1040	1.7.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
1050	1.7.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
1060	1.7.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1070	1.7.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
1080	1.7.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1090	1.7.3.	2A tasandi varad					0,00					
1100	1.7.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1110	1.7.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
1120	1.7.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1130	1.7.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
1140	1.7.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1150	1.7.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
1160	1.7.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1170	1.7.7.	Muud 2B tasandi varad					0,00					
1180	1.7.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1190	1.7.8.	Mitte likviidsed varad					0,50					
1200	1.7.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1210	1.8.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse mitte likviidsed varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
1220	1.8.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
1230	1.8.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1240	1.8.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
1250	1.8.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1260	1.8.3.	2A tasandi varad					0,00					
1270	1.8.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1280	1.8.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
1290	1.8.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1300	1.8.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
1310	1.8.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1320	1.8.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
1330	1.8.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1340	1.8.7.	Muud 2B tasandi varad					0,00					
1350	1.8.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1360	1.8.8.	Mitte likviidsed varad										
1370	2	TAGATISE VAHETUSTEHINGUTE KOGUSUMMA (vastaspool on muu kui keskpank)										
1380	2.1.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi varasid (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
1390	2.1.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,00					
1400	2.1.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1410	2.1.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,07					
1420	2.1.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1430	2.1.3.	2A tasandi varad					0,15					
1440	2.1.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1450	2.1.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,25					
1460	2.1.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1470	2.1.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,30					
1480	2.1.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1490	2.1.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenuid, krediidikvaliteedi aste 1)					0,35					
1500	2.1.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1510	2.1.7.	Muud 2B tasandi varad					0,50					
1520	2.1.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1530	2.1.8.	Mitte likviidsed varad					1,00					

			Laenuks antud tagatise turuväärtus	Laenuks antud tagatise likviidsuse väärtus	Laenuks võetud tagatise turuväärtus	Laenuks võetud tagatise likviidsuse väärtus	Standardkaal	Kohaldatav kaal	Väljavoolud	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri	Ülempiiri kohaldamises t vabastatud sissevoolud
Rida	ID	Kirje	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
1540	2.1.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1550	2.2.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirju la laenuks võetakse läbimine tasatis:										
1560	2.2.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,07					
1570	2.2.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1580	2.2.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
1590	2.2.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1600	2.2.3.	2A tasandi varad					0,08					
1610	2.2.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1620	2.2.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,18					
1630	2.2.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1640	2.2.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,23					
1650	2.2.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1660	2.2.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,28					
1670	2.2.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1680	2.2.7.	Muud 2B tasandi varad					0,43					
1690	2.2.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1700	2.2.8.	Mittelikviidsed varad					0,93					
1710	2.2.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1720	2.3.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2A tasandi varasid ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
1730	2.3.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,15					
1740	2.3.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1750	2.3.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,08					
1760	2.3.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1770	2.3.3.	2A tasandi varad					0,00					
1780	2.3.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1790	2.3.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,10					
1800	2.3.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1810	2.3.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,15					
1820	2.3.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1830	2.3.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,20					
1840	2.3.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1850	2.3.7.	Muud 2B tasandi varad					0,35					
1860	2.3.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1870	2.3.8.	Mittelikviidsed varad					0,85					
1880	2.3.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1890	2.4.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
1900	2.4.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,25					
1910	2.4.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1920	2.4.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,18					
1930	2.4.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1940	2.4.3.	2A tasandi varad					0,10					
1950	2.4.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1960	2.4.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,00					
1970	2.4.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
1980	2.4.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,05					
1990	2.4.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2000	2.4.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,10					
2010	2.4.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2020	2.4.7.	Muud 2B tasandi varad					0,25					
2030	2.4.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2040	2.4.8.	Mittelikviidsed varad					0,75					
2050	2.4.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2060	2.5.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi kõrge krediidikvaliteediga pandikirju ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
2070	2.5.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,30					
2080	2.5.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2090	2.5.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,23					
2100	2.5.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2110	2.5.3.	2A tasandi varad					0,15					
2120	2.5.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2130	2.5.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,05					
2140	2.5.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2150	2.5.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,00					
2160	2.5.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2170	2.5.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,05					
2180	2.5.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2190	2.5.7.	Muud 2B tasandi varad					0,20					
2200	2.5.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2210	2.5.8.	Mittelikviidsed varad					0,70					
2220	2.5.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2230	2.6	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse 2B tasandi varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenud, krediidikvaliteedi aste 1) ja laenuks võetakse järgmine tagatis:										
2240	2.6.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,35					
2250	2.6.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2260	2.6.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,28					
2270	2.6.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2280	2.6.3.	2A tasandi varad					0,20					
2290	2.6.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2300	2.6.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (eluaseme- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,10					
2310	2.6.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele										
2320	2.6.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,05					

Rida	ID	Kirje	Laenuks	Laenuks	Laenuks	Laenuks	Standardk	Kohaldatav	Väljavoolud	Sissevoolud,	Sissevoolud,	Ülempleri	
			antud	antud	võetud	võetud	aa	kaal		mille suhtes	mille suhtes	kohaldamises	
			turuväärtus	likviidsuse	turuväärtus	likviidsuse				75 %	90 %	t vahastatud	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	Ülempleri	Ülempleri	sissevoolud	0100
2339	2.6.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2340	2.6.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenukrediidikvaliteedi aste 1)					0,00						
2350	2.6.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2360	2.6.7.	Muud 2B tasandi varad					0,15						
2370	2.6.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2380	2.6.8.	Mittelikviidsed varad					0,65						
2390	2.6.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2400	2.7.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse muid 2B tasandi varasid ja laenuks võetakse lärmimine tasatis:											
2410	2.7.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					0,50						
2420	2.7.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2430	2.7.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,43						
2440	2.7.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2450	2.7.3.	2A tasandi varad					0,35						
2460	2.7.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2470	2.7.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,25						
2480	2.7.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2490	2.7.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,20						
2500	2.7.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2510	2.7.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenukrediidikvaliteedi aste 1)					0,15						
2520	2.7.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2530	2.7.7.	Muud 2B tasandi varad					0,00						
2540	2.7.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2550	2.7.8.	Mittelikviidsed varad					0,50						
2560	2.7.8.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2570	2.8.	Nende tehingute kogusummad, milles laenuks antakse mittelikviidsed varasid ja laenuks võetakse lärmimine tasatis:											
2580	2.8.1.	1. tasandi varad (välja arvatud väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad)					1,00						
2590	2.8.1.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2600	2.8.2.	1. tasand: väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,93						
2610	2.8.2.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2620	2.8.3.	2A tasandi varad					0,85						
2630	2.8.3.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2640	2.8.4.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (elusame- või autolaenudega tagatud, krediidikvaliteedi aste 1)					0,75						
2650	2.8.4.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2660	2.8.5.	2B tasand: kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad					0,70						
2670	2.8.5.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2680	2.8.6.	2B tasand: varaga tagatud väärtpaberid (liikmesriigi ettevõtjatele või üksikisikutele antud laenukrediidikvaliteedi aste 1)					0,65						
2690	2.8.6.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2700	2.8.7.	Muud 2B tasandi varad					0,50						
2710	2.8.7.1.	millest vahetatud tagatis vastab kasutusnõuetele											
2720	2.8.8.	Mittelikviidsed varad											
MEMOKIRJED													
2730	3	Tagatise vahetustehingute kogusumma (kõik vastaspoolde), kui laenuks võetud tagatis on kasutatud lühikeste positsioonide katmiseks											
2740	4	Gruppiseste vastaspooltega tehtud tagatise vahetustehingute kogusumma											
	5	Tagatise vahetustehingud, mille suhtes tehakse erand artikli 17 lõigetest 2 ja 3											
2750	5.1	millest: laenuks võetud tagatis on 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad											
2760	5.2	millest: laenuks võetud tagatis on 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad											
2770	5.3	millest: laenuks võetud tagatis on 2A tasandi tagatis											
2780	5.4	millest: laenuks võetud tagatis on 2B tasandi tagatis											
2790	5.5	millest: laenuks antud tagatis on 1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad											
2800	5.6	millest: laenuks antud tagatis on 1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad											
2810	5.7	millest: laenuks antud tagatis on 2A tasandi tagatis											
2820	5.8	millest: laenuks antud tagatis on 2B tasandi tagatis											

C 76.00 – LIKVIIDSUSKATE – ARVUTUSED			
Valuuta			
			Väärtus/protsent
Rida	ID	Kirje	010
ARVUTUSED			
Lugeja, nimetaja, suhe			
0010	1	Likviidsuspuhver	
0020	2	Likviidsete vahendite netoväljavool	
0030	3	Likviidsuskattekindaja (%)	
Lugeja arvutamine			
0040	4	1. tasandi likviidsuspuhver, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad (väärtus artikli 9 kohaselt): korrigeerimata	
0050	5	1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, väljavool 30 päeva jooksul	
0060	6	1. tasandi tagatis, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, sissevool 30 päeva jooksul	
0070	7	Tagatud raha väljavoolud 30 päeva jooksul	
0080	8	Tagatud raha sissevoolud 30 päeva jooksul	
0091	9	1. tasandi tagatise, v.a väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade „korrigeeritud summa“	
0100	10	1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata	
0110	11	1. tasandi tagatiseks olevad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, väljavool 30 päeva jooksul	
0120	12	1. tasandi tagatiseks olevad väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjad, sissevool 30 päeva jooksul	
0131	13	1. tasandi väga kõrge krediidikvaliteediga pandikirjade „korrigeeritud summa“	
0160	14	2A tasandi tagatise väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata	
0170	15	2A tasandi tagatis, väljavool 30 päeva jooksul	
0180	16	2A tasandi tagatis, sissevool 30 päeva jooksul	
0191	17	2A tasandi tagatise „korrigeeritud summa“	
0220	18	2B tasandi tagatise väärtus artikli 9 kohaselt: korrigeerimata	
0230	19	2B tasandi tagatis, väljavool 30 päeva jooksul	
0240	20	2B tasandi tagatis, sissevool 30 päeva jooksul	
0251	21	2B tasandi tagatise „korrigeeritud summa“	
0280	22	Likviidse vara ülejäägi summa	
0290	23	Likviidsuspuhver	
Nimetaja arvutamine			
0300	24	Koguväljavool	
0310	25	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust	
0320	26	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri	
0330	27	Sissevoolud, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri	
0340	28	Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse täielikku vabastust	
0350	29	Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 90 % ülempiiri	
0360	30	Vähendus selliste sissevoolude arvessevõtmiseks, mille suhtes kohaldatakse 75 % ülempiiri	
0370	31	Likviidsete vahendite netoväljavool	
2. sammas			
0380	32	Kapitalinõuete direktiivi artiklis 105 sätestatud 2. samba nõue	

C 77.00 – LIKVIIDSUSKATE – ULATUS						
Enamasti a või tõrgetevõt ja	Nimi	Kood	Koodi liik	Riiklik kood	Riigikood	Üksuse liik
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

G 01.00 – Globaalsete süsteemselte oluliste ettevõtjate näitajad ja Euroopa pangandusliidu kirjed		
Read	Kirje	Summa
	Globaalsete süsteemselte oluliste ettevõtjate näitajad	
0010	Koguriskipositsioon, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
0020	Finantssüsteemisesed varad, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
0030	Finantssüsteemisesed kohustused, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
0040	Lunastamata väärtpaberid, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtete emiteeritud väärtpaberid	
0050	Maksetegevus	
0060	Hoiul olevad varad	
0070	Kindlustustegevus	
0081	Kauplemismaht – fikseeritud tulumääraga väärtpaberid	
0085	Kauplemismaht – aktsiad ja muud väärtpaberid	
0090	Börsiväliste tuletisinstrumentide tinglik väärtus, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
0100	Kaubeldavad ja müügivalmis väärtpaberid	
0110	3. taseme varad, sealhulgas kindlustusvaldkonna tütarettevõtjad	
0120	Jurisdiktsiooniülesed nõuded	
0130	Jurisdiktsiooniülesed kohustused	
	Kirjed, mille puhul Euroopa pangandusliit on ühtne jurisdiktsioon	
0140	Välismaiste nõuete kogusumma lõppriski alusel	
0150	Tuletisinstrumentidega seotud välismaised nõuded lõppriski alusel	
0160	Välismaised kohustused kohese riski alusel, sealhulgas tuletisinstrumentid"	

J 01.00 – PANGAPORTFELLI INTRESSIRISKI HINDAMINE: OMAKAPITALI MAJANDUSLIKU VÄÄRTUSE (EVE) / NETOINTRESSITULU (NII) JÄRELEVALVEALANE VÕÖRVÄÄRTUSTEST JA TURUVÄÄRTUSE (MV) MUUTUSED

Valuuta:

	Summa
	0010
Omakapitali majanduslik väärtus (EVE)	
Δ EVE halvima stsenaariumi alusel	0010
Δ EVE määr halvima stsenaariumi alusel	0020
EVE lähtestsenaariumi ja järelevalvealase šokitsenaariumi alusel	
EVE tase lähtestsenaariumi alusel	0030
Δ EVE paralleelse ülessuunalise šoki korral	0040
Δ EVE paralleelse allasuunalise šoki korral	0050
Δ EVE järsenemise šoki korral	0060
Δ EVE lamenemise šoki korral	0070
Δ EVE lühiajalise ülessuunalise intressimääräšoki korral	0080
Δ EVE lühiajalise allasuunalise intressimääräšoki korral	0090
Netointressitulu (NII)	
Δ NII halvima stsenaariumi alusel	0100
Δ NII määr halvima stsenaariumi alusel	0110
NII lähtestsenaariumi ja järelevalvealase šokitsenaariumi alusel	
NII tase lähtestsenaariumi alusel	0120
Δ NII paralleelse ülessuunalise šoki korral	0130
Δ NII paralleelse allasuunalise šoki korral	0140
Sisemõõrismeetodi kohased turuväärtuse muutused	
Turuväärtus (MV) lähtestsenaariumi ja järelevalvealase šokitsenaariumi alusel	
MV tase lähtestsenaariumi alusel	0150
Δ MV paralleelse ülessuunalise šoki korral	0160
Δ MV paralleelse allasuunalise šoki korral	0170
Muud valuutad: intressimääräšokide suurus	
Paralleelne šokk	0180
Lühiajaline intressimääräšokk	0190
Pikaajaline intressimääräšokk	0200

J 02.00 - TUNDLIKKUSHINNANGUTE JAOTUS

Valuuta:

	Blansiline väärtus	Kestus	Panga hinnang pangaportfelli intressiriski tundlikkusele, sealhulgas kütumusiik, tingimuslik ja automaatne valikulisus										Turuväärtus		
			Omakapitali majanduslik väärtus (EVE)											Netointressitulu (NII)	
			Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum	Δ EVE – lühikesena arum			
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
VARAD KOKKU															
	0010														
millest: automaatse valikulisuse tõttu	0020														
Keskpang	0030														
Pankadevaheline	0040														
Laenuid ja ettemaksed	0050														
millest: fikseeritud intressimääraga	0060														
Jaetud võla	0070														
millest: võla	0080														
Finantssektorivälised hulgiklientid	0090														
millest: teatud eelmuksuvaraga	0100														
Finantssektorivälised hulgiklientid	0110														
Võlvärtpaberid	0120														
millest: fikseeritud intressimääraga	0130														
Varade riskimaanduse tuletisinstrumentid	0140														
millest: fikseeritud intressimääraga	0150														
Võlvärtpaberite riskimaandus	0160														
Muude varade riskimaandus	0170														
Muu	0180														
Blansiline vara: tingimuslikud varad	0190														
KOHUSTUSED KOKKU	0200														
millest: automaatse valikulisuse tõttu	0210														
Keskpang	0220														
Pankadevaheline	0230														
Emiteeritud võlvärtpaberid	0240														
millest: fikseeritud intressimääraga	0250														
omavahendid	0260														
Tähtajata hoiused: arveldusjaeholus	0270														
millest: fikseeritud intressimääraga	0280														
millest: põhikomponent	0290														
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0300														
Tähtajata hoiused: mittevõrdusjaeholus	0310														
millest: fikseeritud intressimääraga	0320														
millest: põhikomponent	0330														
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0340														
Tähtajata hoiused: Finantssektorivälised hulgiklientid	0350														
millest: fikseeritud intressimääraga	0360														
millest: põhikomponent	0370														
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0380														
Tähtajata hoiused: finantssektori hulgiklientid	0390														
millest: fikseeritud intressimääraga	0400														
millest: tegevushoiused	0410														
Tähtajajalised hoiused	0420														
millest: fikseeritud intressimääraga	0430														
Jaetud võla	0440														
Finantssektorivälised hulgiklientid	0450														
Finantssektori hulgiklientid	0460														
Kohustusid riskimaanduse tuletisinstrumentid	0470														
millest: fikseeritud intressimääraga	0480														
Võlvärtpaberite riskimaandus	0490														
Muude kohustusid riskimaandus	0500														
Muu	0510														
Blansiliseid kohustusi: tingimuslikud kohustused	0520														
Muud tuletisinstrumentid (netovara / kohustus)	0530														
Muu	0540														
Intressiriski netopositsioon	0550														
Intressiriski netopositsioon ilma tuletisinstrumentideta	0560														
Intressiriski netopositsioon tuletisinstrumentidega	0570														
Turuväärtuse mõjuga varad kokku	0580														
Võlvärtpaberid	0590														
Tuletisinstrumentid	0600														
Muu	0610														
Turuväärtuse mõjuga kohustused kokku	0620														
Võlvärtpaberid	0630														
Tuletisinstrumentid	0640														
Muu	0650														

J 03.00 – TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS (LIHTSUSTATUD „MUUDE” FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)

Valuuta:

	Bilansiline väärtus	Kestus	Panga hinnang pangaportfelli intressiriski tundlikkusele, sealhulgas käitumuslik, tingimuslik ja automaatne valikulisus														
			Omakapitali majanduslik väärtus (EVE)										Netointressitulu (NII)			Turuväärtus	
			EVE tase - lähtetsena arium	Δ EVE - paralleelne e ülesuunal ine šokk	Δ EVE - paralleelne e allasuunaline šokk	Δ EVE - järsenenemise šokk	Δ EVE - lajenenemise šokk	Δ EVE - ühiajaline ülesuunaline intressimäär ašokk	Δ EVE - ühiajaline alasuunaline intressimäär ašokk	Δ EVE - ühiajaline alasuunaline intressimäär ašokk	NII tase - lähtetsena arium	Δ NII - paralleelne e ülesuunal ine šokk	Δ EVE - paralleelne e allasuunaline šokk	MV tase - lähtetsena arium	Δ MV - paralleelne e ülesuunaline šokk	Δ MV - paralleelne e allasuunaline šokk	
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150		
VARAD KOKKU																	
Keskpank	0010																
Pankadevaheline	0030																
Laenuid ja ettemakset	0040																
Võlväärtpaberid	0050																
Võlväärtpaberid	0120																
Varade riskimaanduse tuletisinstrumentid	0140																
Võlväärtpaberite riskimaandus	0160																
Muude varade riskimaandus	0170																
Muu	0180																
Bilansivälise vara: tingimuslikud varad	0190																
KOHUSTUSED KOKKU	0200																
Keskpank	0220																
Pankadevaheline	0230																
Emiteeritud võlväärtpaberid	0240																
Tähtajata hoiused: arveldusjaeholus	0270																
Tähtajata hoiused: mitterveldusjaeholus	0310																
Tähtajata hoiused: finantsektorivälised huigiklendid	0350																
Tähtajata hoiused: finantsektori huigiklendid	0390																
Tähtajalised hoiused	0420																
Kohustuste riskimaanduse tuletisinstrumentid	0470																
Võlväärtpaberite riskimaandus	0490																
Muude kohustuste riskimaandus	0500																
Muu	0510																
Bilansivälised kohustused: tingimuslikud kohustused	0520																
Muud tuletisinstrumentid (netovara/-kohustus)	0530																
MEMOKIRJED																	
Tuletisinstrumentide netopositsioon	0540																
Intressiriski netopositsioon ilma tuletisinstrumentideta	0550																
Intressiriski netopositsioon tuletisinstrumentidega	0560																
Turuväärtuse mõjuga varad kokku	0570																
Võlväärtpaberid	0580																
Tuletisinstrumentid	0590																
Muu	0600																
Turuväärtuse mõjuga kohustused kokku	0610																
Emiteeritud võlväärtpaberid	0620																
Tuletisinstrumentid	0630																
Muu	0640																

J 04.00 – TUNDLIKUSHINNANGUTE JAOTUS (LIHTSUSTATUD VÄIKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUUTSIOONIDE PUHUL)															
Valuuta:															
	Bilansiline väärtus	Kestus	Panga hinnang pangaportfelli intressiriski tundlikkusele, sealhulgas käitumuslik, tingimuslik ja automaatne valikulisus												
			Omakapitali majanduslik väärtus (EVE)								Netointressitulu (NII)		Turuväärtus		
			EVE tase – lähtetsena arjum	Δ EVE – paralleelne ülesuunali ne šokk	Δ EVE – paralleelne allasuunali ne šokk	Δ EVE – jäsenemise šokk	Δ EVE – lühajaline ülesuunali ne šokk	Δ EVE – lühajaline allasuunali ne šokk	NII tase – lähtetsena arjum	Δ NII – paralleelne ülesuunali ne šokk	Δ EVE – paralleelne ülesuunali ne šokk	MV tase – lähtetsena arjum	Δ MV – paralleelne ülesuunali ne šokk	Δ MV – paralleelne allasuunali ne šokk	
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
VARAD KOKKU															
Bilansiline vara: tingimuslikud varad															
KOHUSTUSED KOKKU															
Bilansilised kohustused: tingimuslikud kohustused															
MEMOKIRJED															
Turuväärtuse mõõduga varad kokku															
Võlaväärtpaberid															
Tuletisinstrumendid															
Muu															
Turuväärtuse mõõduga kohustused kokku															
Emiteeritud võlaväärtpaberid															
Tuletisinstrumendid															
Muu															

[illegible]

07.00 – UMBEHANDLUNG ZANWOOD LUTSUSAFUND VÄRDEKÖR & MITTERBERGKÄTE FINANSSTUTTSÖGÖNDE PHINUL		Kategori 1: 11111111111111111111		Kategori 2: 11111111111111111111		Kategori 3: 11111111111111111111		Kategori 4: 11111111111111111111		Kategori 5: 11111111111111111111		Kategori 6: 11111111111111111111		Kategori 7: 11111111111111111111		Kategori 8: 11111111111111111111		Kategori 9: 11111111111111111111		Kategori 10: 11111111111111111111		Kategori 11: 11111111111111111111		Kategori 12: 11111111111111111111		Kategori 13: 11111111111111111111		Kategori 14: 11111111111111111111		Kategori 15: 11111111111111111111		Kategori 16: 11111111111111111111		Kategori 17: 11111111111111111111		Kategori 18: 11111111111111111111		Kategori 19: 11111111111111111111		Kategori 20: 11111111111111111111		Kategori 21: 11111111111111111111		Kategori 22: 11111111111111111111		Kategori 23: 11111111111111111111		Kategori 24: 11111111111111111111		Kategori 25: 11111111111111111111		Kategori 26: 11111111111111111111		Kategori 27: 11111111111111111111		Kategori 28: 11111111111111111111		Kategori 29: 11111111111111111111		Kategori 30: 11111111111111111111		Kategori 31: 11111111111111111111		Kategori 32: 11111111111111111111		Kategori 33: 11111111111111111111		Kategori 34: 11111111111111111111		Kategori 35: 11111111111111111111		Kategori 36: 11111111111111111111		Kategori 37: 11111111111111111111		Kategori 38: 11111111111111111111		Kategori 39: 11111111111111111111		Kategori 40: 11111111111111111111		Kategori 41: 11111111111111111111		Kategori 42: 11111111111111111111		Kategori 43: 11111111111111111111		Kategori 44: 11111111111111111111		Kategori 45: 11111111111111111111		Kategori 46: 11111111111111111111		Kategori 47: 11111111111111111111		Kategori 48: 11111111111111111111		Kategori 49: 11111111111111111111		Kategori 50: 11111111111111111111		Kategori 51: 11111111111111111111		Kategori 52: 11111111111111111111		Kategori 53: 11111111111111111111		Kategori 54: 11111111111111111111		Kategori 55: 11111111111111111111		Kategori 56: 11111111111111111111		Kategori 57: 11111111111111111111		Kategori 58: 11111111111111111111		Kategori 59: 11111111111111111111		Kategori 60: 11111111111111111111		Kategori 61: 11111111111111111111		Kategori 62: 11111111111111111111		Kategori 63: 11111111111111111111		Kategori 64: 11111111111111111111		Kategori 65: 11111111111111111111		Kategori 66: 11111111111111111111		Kategori 67: 11111111111111111111		Kategori 68: 11111111111111111111		Kategori 69: 11111111111111111111		Kategori 70: 11111111111111111111		Kategori 71: 11111111111111111111		Kategori 72: 11111111111111111111		Kategori 73: 11111111111111111111		Kategori 74: 11111111111111111111		Kategori 75: 11111111111111111111		Kategori 76: 11111111111111111111		Kategori 77: 11111111111111111111		Kategori 78: 11111111111111111111		Kategori 79: 11111111111111111111		Kategori 80: 11111111111111111111	
--	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--

J 08.00 – ASJAKOHASED PARAMEETRID										
Valuuta:										
	Tinglik väärtus	Sõltuvalt käitumuslikust modelleerimisest (%)	Lähtetsenaarium (lepinguline)	Lähtetsenaarium (käitumuslik)	Paralleelne ülessuunamine šokk	Paralleelne allasuunamine šokk	Järskenemise šokk	Lamenemise šokk	Lühiajaline ülessuunamine intressimääras okk	Lühiajaline allasuunamine intressimääras okk
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Tähtajata hoiused – käitumuslik modelleerimine										
Keskmisel ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Tähtajata hoiused: arveldusajahoius										
	0010	0020								
millest: põhi komponent										
millest: 5 aasta ülempliniist vabastatud										
Tähtajata hoiused: mittearveldusajahoius										
millest: põhi komponent										
millest: 5 aasta ülempliniist vabastatud										
Tähtajata hoiused: Finantssektori välised hulgiklendid										
millest: põhi komponent										
millest: 5 aasta ülempliniist vabastatud										
Tähtajata hoiused: finantssektori hulgiklendid										
millest: tegevus hoiused										
millest: 5 aasta ülempliniist vabastatud										
Edasikanduv intressimäär ühe aasta jooksul										
Tähtajata hoiused: arveldusajahoius	0120									
Tähtajata hoiused: mittearveldusajahoius	0130									
Tähtajata hoiused: finantssektori välised hulgiklendid	0140									
Tähtajata hoiused: finantssektori hulgiklendid	0150									
Fikseeritud intressimäär – ennetähtaegse tagasimaksmise risk										
Keskmisel ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Laenuk ja ettemaksed	0160									
millest: viivises	0170									
Jaeklendid	0180									
millest: tagatud elamukinnisvaraga	0190									
Finantssektori välised hulgiklendid	0200									
Finantssektori hulgiklendid	0210									
Välaväärtpaberid	0220									
Tingimuslikud ennetähtaegse tagasimaksmise määrad (aastapõhine keskmine)										
Laenuk ja ettemaksed	0230									
millest: viivises	0240									
Jaeklendid	0250									
millest: tagatud elamukinnisvaraga	0260									
Finantssektori välised hulgiklendid	0270									
Finantssektori hulgiklendid	0280									
Välaväärtpaberid	0290									
Fikseeritud intressimäär – ennetähtaegne tagasivõtmine										
Keskmisel ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Tähtajalised hoiused	0300									
Jaeklendid	0310									
Finantssektori välised hulgiklendid	0320									
Finantssektori hulgiklendid	0330									
Ennetähtaegse tagasivõtmise määrad (kumulatiivne keskmine)										
Tähtajalised hoiused	0340									
Jaeklendid	0350									
Finantssektori välised hulgiklendid	0360									
Finantssektori hulgiklendid	0370									

J 09.00 – ASJAKOHASED PARAMEETRID (LIHTSUSTATUD VÄIKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE NING „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)										
Valuuta:										
	Tinglik väärtus	Sõltuvalt käitumuslikust modelleerimisest (%)	Lähtestsenaarium (lepinguline)	Lähtestsenaarium (käitumuslik)	Paralleelne ülessuunamine šokk	Paralleelne allasuunamine šokk	Jäsenemise šokk	Lamenemise šokk	Lühiajaline ülessuunamine intressimäärasokk	Lühiajaline allasuunamine intressimäärasokk
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Tähtajata hoiused – käitumuslik modelleerimine										
Keskised ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Tähtajata hoiused: arvelduspehulus	0010									
millest: põhikomponent	0020									
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0030									
Tähtajata hoiused: mittearvelduspehulus	0040									
millest: põhikomponent	0050									
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0060									
Tähtajata hoiused: Finantssektorivälised hulgi kliendid	0070									
millest: põhikomponent	0080									
millest: 5 aasta ülempiirist vabastatud	0090									
Tähtajata hoiused: finantssektori hulgi kliendid	0100									
millest: tegevushoiused	0110									
Fikseeritud intressimäär – ennetähtaegse tagasimaksmise risk										
Keskised ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Laenud ja ettemaksed	0160									
Võlaväärtpaberid	0220									
Tindimuslikud ennetähtaegse tagasimaksmise määrad (keskmised)										
Laenud ja ettemaksed	0230									
Võlaväärtpaberid	0290									
Fikseeritud intressimäär – ennetähtaegne tagasisivõtmine										
Keskised ümberhindamise kuupäevad enne ja pärast modelleerimist										
Tähtajalised hoiused	0300									
Ennetähtaegse tagasisivõtmise määrad (keskmised)										
Tähtajalised hoiused	0340									

J 10.00 – KVALITATIIVNE TEAVE**10.1 Üldine kvalitatiivne teave**

NII ja EVE järelevalvealase võõrväärtustesti hinnangute puhul kasutatav meetod		
Järelevalvealase võõrväärtustesti puhul kasutatav meetod (NII/EVE)	0010	
Pädeva asutuse nõue (NII/EVE)	0020	
Netointressitulu käsitlev metoodika		
Metoodika (NII)	0030	
Tingimuslikud rahavood (NII)	0040	
Opsioonirisk (NII)	0050	
Alusrisk (NII)	0060	
Omakapitali majanduslikku väärtust käsitlev metoodika		
Metoodika (EVE)	0070	
Tingimuslikud rahavood (EVE)	0080	
Opsioonirisk (EVE)	0090	
Alusrisk (EVE)	0100	
Kommertsmarginaalid ja muud hinnavahe komponendid (EVE)	0110	
Kohaldamisala / olulisuse piirmäärad (NII/EVE)		
Laenu enneaegsetest tagasimaksetest tulenevad trahvid	0120	
Pensionikohustused / pensionikava varad	0130	
Viivisnõuded	0140	
Fikseeritud intressimääraga laenukohustused	0150	
Ennetähtaegse tagasimaksmise risk	0160	
Ennetähtaegse tagasivõtmise risk	0170	
Täiendav kvalitatiivne teave		
Tähtajata hoiuste modelleerimise üldine lähenemisviis	0180	
Tähtajata hoiuste põhikomponendi saldo kindlakstegemine	0190	
Tähtajata hoiuste saldo asjakohased tegurid	0200	
Tähtajata hoiuste põhikomponendi saldod (põhikomponendi jaotus ajarühmades)	0210	
Tähtajata hoiuste 5-aastane ümberhindamise ülempiir pangaportfelli intressiriski juhtimisel	0220	
Erandid tähtajata hoiuste 5-aastasest ümberhindamise ülempiirist	0230	
Finantssektori klientide tähtajata tegevushoiuste modelleerimine	0240	
Intressimäärade muutused bilansi struktuuris	0250	
Pangaportfelli intressiriski maandamine ja riskimaandusstrateegiad (EVE)	0260	
Pangaportfelli intressiriski maandamine ja riskimaandusstrateegiad (NII)	0270	
NII järelevalvealane võõrväärtustest sisemõõtmismeetodi alusel – tähtajaliste	0280	
NII järelevalvealane võõrväärtustest sisemõõtmismeetodi alusel – fikseeritud intressimääraga erakliendilaenude edasikanduv intressimäär	0290	
Alusrisk	0300	
Pangaportfelli krediitmarginaali risk	0310	

10.2 Kvalitatiivne teave „valuutade kaupa“Valuuta:

Riskivaba tuluköver (diskonteerimine EVE järelevalvealases võõrväärtustestis)	0320	
Riskivaba tuluköver (EVE sisemised riskinäitajad)	0330	
Oluliste eelduste muutus (EVE)	0340	
Oluliste eelduste muutus (NII)	0350	
Šokijärgne intressimäära alampiir (NII/EVE)	0360	

J 11.00 – ÜLDINE KVALITATIIVNE TEAVE (LIHTSUSTATUD VÄIKESTE JA MITTEKEERUKATE FINANTSINSTITUTSIOONIDE NING „MUUDE“ FINANTSINSTITUTSIOONIDE PUHUL)		
11.1 Üldine kvalitatiivne teave (lihtsustatud)		
NII ja EVE järelevalvealase võõrväärtustesti hinnangute puhul kasutatav meetod		
Järelevalvealase võõrväärtustesti puhul kasutatav meetod (NII/EVE)	0010	
Pädeva asutuse nõue (NII/EVE)	0020	
Netointressitulu käsitlev metoodika		
Metoodika (NII)	0030	
Tingimuslikud rahavood (NII)	0040	
Opsioonirisk (NII)	0050	
Alusrisk (NII)	0060	
Onakapitali majanduslikku väärtust käsitlev metoodika		
Metoodika (EVE)	0070	
Tingimuslikud rahavood (EVE)	0080	
Opsioonirisk (EVE)	0090	
Alusrisk (EVE)	0100	
Kommertsmarginaalid ja muud hinnavahe komponendid (EVE)	0110	
Kohaldamisala / olulisuse piirimäärad (NII/EVE)		
Laenu enneaegsetest tagasimaksetest tulenevad trahvid	0120	
Pensionikohustused / pensionikava varad	0130	
Viljainõuded	0140	
Fikseeritud intressimäärade laenukohustused	0150	
Ennetähtaegse tagasimaksmise risk	0160	
Ennetähtaegse tagasivõtmise risk	0170	
Tähtsate kvalitatiivne teave		
Tähtsate hoiuste modelleerimise üldine lähenemine	0180	
Tähtsate hoiuste põhikomponendi saldo kindlaksteemine	0190	
Tähtsate hoiuste saldo asjakohased teurid	0200	
Tähtsate hoiuste põhikomponendi saldod (põhikomponendi laotus alarühmades)	0210	
Tähtsate hoiuste 5-aastase ümberhindamise ülempiir pangaportfelli intressiriski tuhtimisel	0220	
Erandid tähtsate hoiuste 5-aastase ümberhindamise ülempiirist	0230	
Finantssektori klientide tähtsate hoiuste modelleerimine	0240	
Pangaportfelli intressiriski maandamine ja riskimaandusstrateegiad (EVE)	0260	
Pangaportfelli intressiriski maandamine ja riskimaandusstrateegiad (NII)	0270	
NII järelevalvealase võõrväärtustest sisemõõtmismeetodi alusel – tähtsate hoiuste edasikanduv intressimäär	0280	
NII järelevalvealase võõrväärtustest sisemõõtmismeetodi alusel – fikseeritud intressimäärade erakliendilaenu edasikanduv intressimäär	0290	
Alusrisk	0300	
Pangaportfelli krediidimarginaali risk	0310	
11.2 Kvalitatiivne teave „valuutade kaupa“ (lihtsustatud)		
Valuuta:		
Riskivaba tulukõver (diskonteerimine EVE järelevalvealases võõrväärtustestis)	0320	
Riskivaba tulukõver (EVE sisemised riskinõuad)	0330	
Sokiäärne intressimäär alampiir (NII/EVE)	0360	

II LISA

VASTAVUSTABEL

Käesolev määrus	Rakendusmäärus (EL) 2021/451
Artikkel 1	Artikkel 1
Artikkel 2	Artikkel 2
Artikkel 3	Artikkel 3
Artikli 4 lõiked 1, 2, 3	Artikli 4 lõiked 1, 2, 3
–	Artikli 4 lõiked 4 ja 5
Artikli 5 lõige 1	Artikli 5 lõige 1
Artikli 5 lõige 2	Artikli 5 lõige 5
Artikli 5 lõige 3	Artikli 5 lõike 14 punkt c
Artikli 6 lõige 1	Artikli 6 lõige 1
Artikkel 7	Artikkel 7
Artikkel 8	Artikkel 8
Artikli 9 lõige 1	Artikli 9 lõige 2
Artikli 9 lõige 2	Artikli 9 lõige 3
Artikli 10 lõige 1	Artikli 10 lõige 2
Artikli 10 lõige 2	Artikli 10 lõige 3
Artikkel 11	Artikkel 11
Artikkel 12	Artikkel 12
Artikkel 13	Artikkel 13
Artikkel 14	Artikli 14 lõige 1
Artikkel 15	Artikli 15 lõige 1
Artikli 15 lõige 2	Artikli 15 lõige 2
Artikli 15 lõige 3	Artikli 15 lõige 4
Artikli 15 lõige 4	Artikli 15 lõige 5
Artikli 15 lõige 5	Artikli 15 lõige 6
Artikkel 16	Artikkel 16
Artikkel 17	Artikkel 17
Artikkel 18	Artikkel 18
Artikkel 19	Artikkel 19
Artikkel 20	Artikkel 20
Artikkel 21	Artikkel 20a
Artikkel 22	–
Artikkel 23	Artikkel 21
Artikkel 24	–
Artikkel 25	–
Artikkel 26	Artikkel 23

I lisa	I lisa
I lisa	III lisa
I lisa	V lisa
I lisa	VII lisa
I lisa	IX lisa
I lisa	XI lisa
I lisa	XIII lisa
I lisa	XV lisa
I lisa	XVII lisa
I lisa	XIX lisa
I lisa	XXI lisa
I lisa	XXIII lisa
I lisa	XXV lisa
I lisa	XXVII lisa
I lisa	XXIX lisa