

## II

(Ikke-lovgivningsmæssige retsakter)

## FORORDNINGER

## KOMMISSIONENS Gennemførelsesforordning (EU) 2016/322

af 10. februar 2016

**om ændring af gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for så vidt angår institutters indberetning med henblik på tilsyn i forbindelse med likviditetsdækningskravet**

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 af 26. juni 2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 <sup>(1)</sup>, særlig artikel 415, stk. 3, fjerde afsnit, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Ved Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 <sup>(2)</sup> fastsættes de regler, i henhold til hvilke institutter skal indberette oplysninger om deres overholdelse af kravene i forordning (EU) nr. 575/2013 i almindelighed, og deres overholdelse af likviditetsdækningskravet udtrykt som et forhold (likviditetsdækningsgrad — LCR) i særdeleshed. Eftersom det regelsæt, der blev fastsat ved forordning (EU) nr. 575/2013 om likviditetsdækningsgraden, blev ændret ved Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 <sup>(3)</sup>, bør gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 opdateres for at afspejle ændringerne i regelsættet for kreditinstitutters likviditetsdækningsgrad. Opdateringerne afspejler blandt andet den ændrede karakter af indberetningen af likviditetsdækningsgraden, fra at være blot et overvågningsværktøj før vedtagelsen af delegeret forordning (EU) 2015/61 og med henblik på at give input til udformningen af sidstnævnte forordning til at blive et regulært værktøj i tilsynsprocessen efter færdiggørelsen af nævnte forordning.
- (2) Gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 bør også opdateres for yderligere at præcisere de instrukser og definitioner, der anvendes til institutternes indberetning med henblik på tilsyn, og for at rette trykfejl, fejlagtige henvisninger og formateringsfejl, der blev opdaget i forbindelse med anvendelsen af forordningen.
- (3) Da delegeret forordning (EU) 2015/61 kun fastsætter likviditetsdækningsgraden for kreditinstitutter, finder bestemmelserne i gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 stadig anvendelse for alle andre institutter end kreditinstitutter.
- (4) Det er nødvendigt at udarbejde nye skemaer og tilhørende instrukser for kreditinstitutter i lyset af bestemmelserne vedrørende likviditetsdækningsgraden i delegeret forordning (EU) 2015/61, der styrker

<sup>(1)</sup> EUT L 176 af 27.6.2013, s. 1.

<sup>(2)</sup> Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 af 16. april 2014 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder for institutters indberetning med henblik på tilsyn i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 (EUT L 191 af 28.6.2014, s. 1).

<sup>(3)</sup> Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 af 10. oktober 2014 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår likviditetsdækningskrav for kreditinstitutter (EUT L 11 af 17.1.2015, s. 1).

anvendelsen af sådanne skemaer med henblik på tilsyn. Det er med andre ord nødvendigt at opdatere skemaerne og instrukserne, så de omfatter alle de elementer, der kræves til beregning af likviditetsdækningsgraden. Opdateringen er endvidere hensigtsmæssig, da de faktiske poster, der skal indberettes i de opdaterede skemaer, overvejende og effektivt afspejler de poster, der oprindeligt blev indberettet i de oprindelige skemaer; det kræves kun, at indberetningen er mere detaljeret og har en struktur og et format, der svarer til bestemmelserne vedrørende likviditetsdækningsgraden i delegeret forordning (EU) 2015/61.

- (5) Indberetning med henblik på tilsyn i almindelighed og indberetning vedrørende likviditetsdækningsgraden i særdeleshed er nødvendig for at sætte de kompetente myndigheder i stand til at kontrollere, om institutterne overholder kravene i forordning (EU) nr. 575/2013, og i dette specifikke tilfælde, kravene vedrørende likviditetsdækningsgraden. Da det er nødvendigt at kontrollere overordnet faktisk overholdelse af bestemmelserne vedrørende likviditetsdækningsgraden, bør skemaerne til indberetning af likviditetsdækningsgraden med henblik på tilsyn omfatte poster, der direkte vedrører beregningen af likviditetsdækningsgraden, såvel som andre poster (de såkaldte »memorandumposter«), som er tæt forbundne med likviditetsdækningsgraden, og som tjener til at sikre korrekt forståelse af likviditetsdækningsgraden set i lyset af et instituts mere generelle likviditetsprofil.
- (6) For at give tilsynsførende og institutter tilstrækkelig tid til at forberede sig på anvendelsen af de nye indberetningsskemaer og -instrukser, bør gennemførelsesdatoen for den første anvendelse heraf udskydes med seks måneder fra offentliggørelsen af denne forordning.
- (7) Den Europæiske Banktilsynsmyndighed har afholdt åbne offentlige høringer, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt indhentet en udtalelse fra interessentgruppen for banker, der er nedsat i henhold artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 <sup>(1)</sup>.
- (8) Gennemførelsesforordning (EU) nr. 680/2014 bør derfor ændres —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

#### Artikel 1

I forordning (EU) nr. 680/2014 foretages følgende ændringer:

- 1) Artikel 15 affattes således:

»Artikel 15

#### **Format for og hyppighed af indberetning af likviditetsdækningskrav**

1. Med henblik på at indberette oplysninger om likviditetsdækningskravet i henhold til artikel 415 i forordning (EU) nr. 575/2013 på individuelt og konsolideret grundlag, skal institutterne gøre følgende:

- a) Kreditinstitutterne indsender hver måned de i bilag XXII anførte oplysninger i overensstemmelse med instrukserne i bilag XXIII.
- b) Alle andre institutter end de i litra a) anførte indsender hver måned de i bilag XII anførte oplysninger i overensstemmelse med instrukserne i bilag XIII.

2. Oplysningerne i bilag XII og XXII baseres på de for referencedatoen indsendte oplysninger og oplysninger om instituttets pengestrømme i de efterfølgende 30 kalenderdage.«

- 2) Bilag XXII og XXIII tilføjes som anført i henholdsvis bilag I og II til denne forordning.

- 3) I artikel 18 tilføjes følgende afsnit:

»I tidsrummet fra den 10. september 2016 til den 10. marts 2017 er indberetningsdatoen vedrørende månedlig indberetning af likviditetsdækningsgraden for kreditinstitutter den 30. kalenderdag efter referencedatoen for indberetning som en undtagelse til artikel 3, stk. 1, litra a).«

<sup>(1)</sup> Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Banktilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/78/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 12).

*Artikel 2***Ikrafttrædelse**

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning anvendes fra den 10. september 2016.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 10. februar 2016.

*På Kommissionens vegne*

Jean-Claude JUNCKER

*Formand*

---

## BILAG I

»BILAG XXII

## INDBERETNING OM LIKVIDITET

SKEMAER VEDRØRENDE LIKVIDITET		
Skema-nummer	Skemakode	Navn på skema/gruppe af skemaer
<b>SKEMAER VEDRØRENDE LIKVIDITETSDÆKNING</b>		
		<b>DEL I — LIKVIDE AKTIVER</b>
72	C 72.00	LIKVIDITETSDÆKNING — LIKVIDE AKTIVER
		<b>DEL II — UDGÅENDE PENGESTRØMME</b>
73	C 73.00	LIKVIDITETSDÆKNING — UDGÅENDE PENGESTRØMME
		<b>DEL III — INDGÅENDE PENGESTRØMME</b>
74	C 74.00	LIKVIDITETSDÆKNING — INDGÅENDE PENGESTRØMME
		<b>DEL IV — SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE</b>
75	C 75.00	LIKVIDITETSDÆKNING — SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE
		<b>PART V — BEREGNINGER</b>
76	C 76.00	LIKVIDITETSDÆKNING — BEREGNINGER

Valuta	
--------	--

Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
010	1	<b>IKKEJUSTEREDE LIKVIDE AKTIVER I ALT</b>				
020	1.1	<b>Ikkejusterede aktiver på niveau 1 i alt</b>				
030	1.1.1	Ikkejusterede aktiver på niveau 1 i alt undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet				
040	1.1.1.1	Mønter og sedler		1,00		
050	1.1.1.2	Centralbankreserver, der kan hæves		1,00		
060	1.1.1.3	Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralbanker		1,00		
070	1.1.1.4	Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer		1,00		
080	1.1.1.5	Aktiver, der udgør eksponeringer mod regionale/lokale myndigheder		1,00		
090	1.1.1.6	Aktiver, der udgør eksponeringer mod offentlige enheder		1,00		
100	1.1.1.7	Aktiver i national og udenlandsk valuta, der udgør eksponeringer mod centralregeringer og centralbanker, og som kan indregnes		1,00		
110	1.1.1.8	Aktiver, der udgør eksponeringer mod kreditinstitutter (beskyttet af regering i medlemsstat, yder af støttelån)		1,00		

Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
120	1.1.1.9	Aktiver, der udgør eksponeringer mod multilaterale udviklingsbanker og internationale organisationer		1,00		
130	1.1.1.10	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er mønter/sedler og/eller eksponeringer mod centralbanker		1,00		
140	1.1.1.11	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet		0,95		
150	1.1.1.12	Alternative likviditetsmetoder: centralbankkreditfacilitet		1,00		
160	1.1.1.13	Centrale institutter: aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut				
170	1.1.1.14	Alternative likviditetsmetoder: indregning af aktiver på niveau 2A, der indregnes som niveau 1		0,80		
180	1.1.2	Ikkejusterede dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1				
190	1.1.2.1	Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet		0,93		
200	1.1.2.2	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet		0,88		
210	1.1.2.3	Centrale institutter: Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut				

Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
220	1.2	<b>Ikkejusterede aktiver på niveau 2 i alt</b>				
230	1.2.1	Ikkejusterede aktiver på niveau 2A i alt				
240	1.2.1.1	Aktiver, der udgør eksponeringer mod regionale/lokale myndigheder eller offentlige enheder (medlemsstat, risikovægt 20 %)		0,85		
250	1.2.1.2	Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralbanker eller centralregeringer eller regionale eller lokale myndigheder eller offentlige enheder (tredjeland, risikovægt 20 %)		0,85		
260	1.2.1.3	Dækkede obligationer af høj kvalitet (kreditkvalitetstrin 2)		0,85		
270	1.2.1.4	Dækkede obligationer af høj kvalitet (tredjeland, kreditkvalitetstrin 1)		0,85		
280	1.2.1.5	Erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 1)		0,85		
290	1.2.1.6	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er aktiver på niveau 2A		0,80		
300	1.2.1.7	Centrale institutter: aktiver på niveau 2A, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut				
310	1.2.2	Ikkejusterede aktiver på niveau 2B i alt				
320	1.2.2.1	Værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån, kreditkvalitetstrin 1)		0,75		
330	1.2.2.2	Værdipapirer af asset-backed-typen (billån, kreditkvalitetstrin 1)		0,75		

Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
340	1.2.2.3	Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet (risikovægt 35 %)		0,70		
350	1.2.2.4	Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)		0,65		
360	1.2.2.5	Erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 2/3)		0,50		
370	1.2.2.6	Erhvervsobligationer — ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 1/2/3)		0,50		
380	1.2.2.7	Aktier (større aktieindeks)		0,50		
390	1.2.2.8	Ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 3-5)		0,50		
400	1.2.2.9	Bevilgede centralbanklikviditetsfaciliteter med begrænset anvendelse		1,00		
410	1.2.2.10	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)		0,70		
420	1.2.2.11	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er dækkede obligationer af høj kvalitet (risikovægt 35 %)		0,65		
430	1.2.2.12	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)		0,60		



Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
440	1.2.2.13	Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 2/3), aktier (større aktieindeks) eller ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 3-5)		0,45		
450	1.2.2.14	Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (uden forpligtelse til investering)		0,75		
460	1.2.2.15	Likviditetsfinansiering, som netværksmedlem har adgang til, fra centralt institut (ikkespecificeret sikkerhedsstillelse)		0,75		
470	1.2.2.16	Centrale institutter: aktiver på niveau 2B, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut				
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>						
480	2	Alternative likviditetsmetoder: Supplerende aktiver på niveau 1/2A/2B, indregnet da valutakonsekvens ikke finder anvendelse på grund af alternative likviditetsmetoder				
490	3	Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)				
500	4	Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)				
510	5	Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 2A)				

Række	ID	Post	Beløb/Markedsværdi	Standardvægt	Anvendt vægt	Værdi i henhold til artikel 9
			010	020	030	040
520	6	Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 2 B)				
530	7	Justeringer af aktiver på grund af udgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger				
540	8	Justeringer af aktiver på grund af indgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger				
550	9	Bankaktiver garanteret af medlemsstater underlagt overgangsbestemmelser				
560	10	Agenturer til forvaltning af værdiforringede aktiver støttet af medlemsstaterne underlagt overgangsbestemmelser				
570	11	Securitiseringer med sikkerhed i boliglån underlagt overgangsbestemmelser				
580	12	Aktiver på niveau 1/2A/2B udelukket af valutamæssige grunde				
590	13	Aktiver på niveau 1/2A/2B udelukket af operationelle grunde undtagen valutamæssige grunde				
600	14	Ikkerentebærende aktiver på niveau 1 (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde)				
610	15	Ikkerentebærende aktiver på niveau 2A (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde)				

C 73.00 — LIKVIDITETSDÆKNING — UDGÅENDE PENGESTRØMME

Valuta	
--------	--

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
010	<b>1</b>	<b>UDGÅENDE PENGESTRØMME</b>						
020	<b>1.1</b>	<b>Udgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud</b>						
030	1.1.1	Detailindskud						
040	1.1.1.1	indskud, hvor udbetalingen er aftalt inden for de følgende 30 dage				1,00		
050	1.1.1.2	indskud, der indebærer højere udgående pengestrømme						
060	1.1.1.2.1	kategori 1				0,10-0,15		
070	1.1.1.2.2	kategori 2				0,15-0,20		
080	1.1.1.3	stabile indskud				0,05		
090	1.1.1.4	stabile indskud omfattet af undtagelse				0,03		
100	1.1.1.5	indskud i tredjelande, hvor der anvendes større udgående pengestrømme						
110	1.1.1.6	andre detailindskud				0,10		
120	1.1.2	Transaktionsrelaterede indskud						
130	1.1.2.1	opretholdt med henblik på clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret operationel forbindelse						

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstilling	Værdi af ydet sikkerhedsstilling, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
140	1.1.2.1.1	dækket af en indskudsgarantiordning				0,05		
150	1.1.2.1.2	ikke dækket af en indskudsgarantiordning				0,25		
160	1.1.2.2	opretholdt i forbindelse med en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk						
170	1.1.2.2.1	behandles ikke som likvide aktiver for det indskydende institut				0,25		
180	1.1.2.2.2	behandles som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut				1,00		
190	1.1.2.3	opretholdt som led i en etableret operationel forbindelse (andet) med ikkefinansielle kunder				0,25		
200	1.1.2.4	opretholdt for at opnå likviditetsudligning og tjenester fra det centrale kreditinstitut i et netværk				0,25		
210	1.1.3	Ikke-transaktionsrelaterede indskud						
220	1.1.3.1	indskud hidrørende fra korrespondentbank- og mægler-tjenester				1,00		
230	1.1.3.2	indskud fra finansielle kunder				1,00		
240	1.1.3.3	indskud fra andre kunder						
250	1.1.3.3.1	dækket af en indskudsgarantiordning				0,20		
260	1.1.3.3.2	ikke dækket af en indskudsgarantiordning				0,40		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
270	1.1.4	Supplerende udgående pengestrømme						
280	1.1.4.1	sikkerhed, som ikke er sikkerhed i form af aktiver på niveau 1, og som stilles for derivater				0,20		
290	1.1.4.2	Sikkerhed i form af aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet stillet for derivater				0,10		
300	1.1.4.3	væsentlige udgående pengestrømme som følge af en forværring af egen kreditkvalitet				1,00		
310	1.1.4.4	virkning af et negativt markedsscenario på derivater, finansieringstransaktioner og andre kontrakter						
320	1.1.4.4.1	retrospektiv tilgang baseret på historiske data				1,00		
330	1.1.4.4.2	tilgang baseret på avanceret metode for supplerende udgående pengestrømme				1,00		
340	1.1.4.5	udgående pengestrømme fra derivater				1,00		
350	1.1.4.6	korte positioner						
360	1.1.4.6.1	dækket af sikret værdipapirfinansieringstransaktion				0,00		
370	1.1.4.6.2	andre				1,00		
380	1.1.4.7	overskydende sikkerhed, der kan opsiges				1,00		
390	1.1.4.8	sikkerhed, der skal stilles				1,00		
400	1.1.4.9	sikkerhed i form af likvide aktiver, der kan erstattes af sikkerhed i form af ikkelikvide aktiver				1,00		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
410	1.1.4.10	tabt finansiering fra strukturfinansieringsaktiviteter						
420	1.1.4.10.1	strukturfinansieringsinstrumenter				1,00		
430	1.1.4.10.2	finansieringsfaciliteter				1,00		
440	1.1.4.11	aktiver, der lånes uden sikkerhed				1,00		
450	1.1.4.12	intern netting af kundes positioner				0,50		
460	1.1.5	Bevilgede faciliteter						
470	1.1.5.1	kreditfaciliteter						
480	1.1.5.1.1	til detailkunder				0,05		
490	1.1.5.1.2	til andre ikkefinansielle kunder end detailkunder				0,10		
500	1.1.5.1.3	til kreditinstitutter						
510	1.1.5.1.3.1	til finansiering af detailkunders støttelån				0,05		
520	1.1.5.1.3.2	til finansiering af ikkefinansielle kunders støttelån				0,10		
530	1.1.5.1.3.3	andre				0,40		
540	1.1.5.1.4	til andre regulerede finansieringsinstitutter end kreditinstitutter				0,40		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
550	1.1.5.1.5	inden for en koncern eller en institutsikringsordning, hvis omfattet af præferencebehandling						
560	1.1.5.1.6	i en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, hvis behandlet som likvidt aktiv af det indskydende institut				0,75		
570	1.1.5.1.7	til andre finansielle kunder				1,00		
580	1.1.5.2	likviditetsfaciliteter						
590	1.1.5.2.1	til detailkunder				0,05		
600	1.1.5.2.2	til andre ikkefinansielle kunder end detailkunder				0,30		
610	1.1.5.2.3	til personlige investeringsselskaber				0,40		
620	1.1.5.2.4	til SSPE'er						
630	1.1.5.2.4.1	til køb af andre aktiver end værdipapirer fra ikkefinansielle kunder				0,10		
640	1.1.5.2.4.2	andre				1,00		
650	1.1.5.2.5	til kreditinstitutter						
660	1.1.5.2.5.1	til finansiering af detailkunders støttelån				0,05		
670	1.1.5.2.5.2	til finansiering af ikkefinansielle kunders støttelån				0,30		
680	1.1.5.2.5.3	andre				0,40		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
690	1.1.5.2.6	inden for en koncern eller en institutsikringsordning, hvis omfattet af præferencebehandling						
700	1.1.5.2.7	i en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, hvis behandlet som likvidt aktiv af det indskydende institut				0,75		
710	1.1.5.2.8	til andre finansielle kunder				1,00		
720	1.1.6	Andre produkter og tjenester						
730	1.1.6.1	øvrige ikkebalanceførte forpligtelser og forpligtelser vedrørende eventalfinansiering						
740	1.1.6.2	udnyttede lån og forskud til engrosmodparter						
750	1.1.6.3	bevilgede, men endnu ikke udnyttede realkreditlån						
760	1.1.6.4	kreditkort						
770	1.1.6.5	overtræk						
780	1.1.6.6	planlagte udgående pengestrømme i forbindelse med fornyelse eller forlængelse af nye detail- eller engros lån						
790	1.1.6.6.1	den overskydende finansiering til ikkefinansielle kunder						
800	1.1.6.6.1.1	den overskydende finansiering til detailkunder						
810	1.1.6.6.1.2	den overskydende finansiering til ikkefinansielle selskaber						



			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
820	1.1.6.6.1.3	den overskydende finansiering til stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder						
830	1.1.6.6.1.4	den overskydende finansiering til andre juridiske enheder						
840	1.1.6.6.2	andre						
850	1.1.6.7	forventet derivatgæld						
860	1.1.6.8	ikkebalanceførte produkter relateret til handelsfinansiering						
870	1.1.6.9	andre						
880	1.1.7	Andre forpligtelser						
890	1.1.7.1	forpligtelser i forbindelse med driftsomkostninger				0,00		
900	1.1.7.2	i form af gældsværdipapirer, hvis de ikke behandles som detailindskud				1,00		
910	1.1.7.3	andre				1,00		
920	1.2	<b>Udgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b>						
930	1.2.1	Modpart er centralbank						
940	1.2.1.1	niveau 1 undtagen sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet				0,00		
950	1.2.1.2	sikkerhed på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet				0,00		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
960	1.2.1.3	sikkerhed på niveau 2A				0,00		
970	1.2.1.4	sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)				0,00		
980	1.2.1.5	dækkede obligationer på niveau 2B				0,00		
990	1.2.1.6	sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)				0,00		
1000	1.2.1.7	sikkerhed i form af andre aktiver på niveau 2B				0,00		
1010	1.2.1.8	sikkerhed i form af ikke-likvide aktiver				0,00		
1020	1.2.2	Modpart er ikke en centralbank						
1030	1.2.2.1	niveau 1 undtagen sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet				0,00		
1040	1.2.2.2	sikkerhed på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet				0,07		
1050	1.2.2.3	sikkerhed på niveau 2A				0,15		
1060	1.2.2.4	sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)				0,25		
1070	1.2.2.5	dækkede obligationer på niveau 2B				0,30		

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
1080	1.2.2.6	sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)				0,35		
1090	1.2.2.7	sikkerhed i form af andre aktiver på niveau 2B				0,50		
1100	1.2.2.8	sikkerhed i form af ikkeликvide aktiver						
1110	1.2.2.8.1	modpart er centralregering, offentlig enhed <= risikovægt 20 %, multilateral udviklingsbank				0,25		
1120	1.2.2.8.2	anden modpart				1,00		
1130	1.3	<b>Udgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b>						
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>								
1140	2	<b>Detailobligationer med en restløbetid på under 30 dage</b>						
1150	3	<b>Detailindskud udelukket fra beregningen af udgående pengestrømme</b>						
1160	4	<b>Ikkevurderede detailindskud</b>						
1170	5	<b>Udgående pengestrømme netto for indbyrdes afhængige indgående pengestrømme</b>						
	6	<b>Transaktionsrelaterede indskud opretholdt med henblik på clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret operationel forbindelse</b>						
1180	6.1	fra kreditinstitutter						

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse	Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
1190	6.2	fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter						
1200	6.3	fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder						
1210	6.4	fra andre kunder						
	<b>7</b>	<b>Ikketransaktionsrelaterede indskud opret holdt af finansielle kunder og andre kunder</b>						
1220	7.1	fra kreditinstitutter						
1230	7.2	fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter						
1240	7.3	fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder						
1250	7.4	fra andre kunder						
1260	<b>8</b>	<b>Finansieringsforpligtelser over for ikkefinansielle kunder</b>						
1270	<b>9</b>	<b>Sikkerhed på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, stillet for derivater</b>						
1280	<b>10</b>	<b>SFT-overvågning</b>						
	<b>11</b>	<b>Udgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b>						
1290	11.1	heraf: til finansielle kunder						

			Beløb	Markedsværdi af ydet sikkerhedsstilling	Værdi af ydet sikkerhedsstilling, jf. artikel 9	Standardvægt	Anvendt vægt	Udgående pengestrøm
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
1300	11.2	heraf: til ikkefinansielle kunder						
1310	11.3	heraf: sikrede						
1320	11.4	heraf: kreditfaciliteter uden præferencebehandling						
1330	11.5	heraf: likviditetsfaciliteter uden præferencebehandling						
1340	11.6	heraf: transaktionsrelaterede indskud						
1350	11.7	heraf: ikke-transaktionsrelaterede indskud						
1360	11.8	heraf: forpligtelser i form af gældsværdipapirer, hvis de ikke behandles som detailindskud						
1370	<b>12</b>	<b>Udgående strømme i fremmed valuta</b>						
1380	<b>13</b>	<b>Udgående pengestrømme fra tredjelande — overførselsrestriktioner eller ikkekonvertibele valutaer</b>						
1390	<b>14</b>	<b>Yderligere beløb, der skal indgå i centralbankreserver</b>						

Valuta

			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
010	1	INDGÅENDE PENGESTRØMME I ALT					
020	1.1	Indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud					
030	1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					
040	1.1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen					
050	1.1.1.2	andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					
060	1.1.1.2.1	skyldige beløb fra detailkunder					
070	1.1.1.2.2	skyldige beløb fra ikkefinansielle selskaber					
080	1.1.1.2.3	skyldige beløb fra stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder					
090	1.1.1.2.4	skyldige beløb fra andre juridiske enheder					

Række	ID	Post	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
					Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
			060	070	080	090	100
010	1	INDGÅENDE PENGESTRØMME I ALT					
020	1.1	Indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indsud					
030	1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					
040	1.1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen		1,00			
050	1.1.1.2	andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					
060	1.1.1.2.1	skyldige beløb fra detailkunder		0,50			
070	1.1.1.2.2	skyldige beløb fra ikkefinansielle selskaber		0,50			
080	1.1.1.2.3	skyldige beløb fra stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder		0,50			
090	1.1.1.2.4	skyldige beløb fra andre juridiske enheder		0,50			

			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
010	1	INDGÅENDE PENGESTRØMME I ALT						
020	1.1	Indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indsud						
030	1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)						
040	1.1.1.1	skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen						
050	1.1.1.2	andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)						
060	1.1.1.2.1	skyldige beløb fra detailkunder						
070	1.1.1.2.2	skyldige beløb fra ikkefinansielle selskaber						
080	1.1.1.2.3	skyldige beløb fra stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder						
090	1.1.1.2.4	skyldige beløb fra andre juridiske enheder						



			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
100	1.1.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder					
110	1.1.2.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud					
120	1.1.2.1.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats					
130	1.1.2.1.2	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet ikke kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats					
140	1.1.2.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder ikke klassificeret som transaktionsrelaterede indskud					
150	1.1.2.2.1	skyldige beløb fra centralbanker					
160	1.1.2.2.2	skyldige beløb fra finansielle kunder					
170	1.1.3	indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61					

Række	ID	Post	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
			060		070	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
					080	090	100
100	1.1.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder					
110	1.1.2.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud					
120	1.1.2.1.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats					
130	1.1.2.1.2	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet ikke kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats		0,05			
140	1.1.2.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder ikke klassificeret som transaktionsrelaterede indskud					
150	1.1.2.2.1	skyldige beløb fra centralbanker		1,00			
160	1.1.2.2.2	skyldige beløb fra finansielle kunder		1,00			
170	1.1.3	indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61		1,00			

			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
100	1.1.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder						
110	1.1.2.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud						
120	1.1.2.1.1	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats						
130	1.1.2.1.2	skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet ikke kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømssats						
140	1.1.2.2	skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder ikke klassificeret som transaktionsrelaterede indskud						
150	1.1.2.2.1	skyldige beløb fra centralbanker						
160	1.1.2.2.2	skyldige beløb fra finansielle kunder						
170	1.1.3	indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61						

			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
180	1.1.4	skyldige beløb fra handelsfinansieringstransaktioner					
190	1.1.5	skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage					
200	1.1.6	aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato					
210	1.1.7	skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver					
220	1.1.8	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver					
230	1.1.9	indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kundetransaktionsaktiver					
240	1.1.10	indgående pengestrømme fra derivater					
250	1.1.11	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømsats					
260	1.1.12	andre indgående pengestrømme					

			Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
					Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	060	070	080	090	100
180	1.1.4	skyldige beløb fra handelsfinansieringstransaktioner		1,00			
190	1.1.5	skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage		1,00			
200	1.1.6	aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato		0,20			
210	1.1.7	skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver		1,00			
220	1.1.8	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver		1,00			
230	1.1.9	indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kundetransaktionsaktiver		1,00			
240	1.1.10	indgående pengestrømme fra derivater		1,00			
250	1.1.11	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømsats					
260	1.1.12	andre indgående pengestrømme		1,00			

			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
180	1.1.4	skyldige beløb fra handelsfinansieringstransaktioner						
190	1.1.5	skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage						
200	1.1.6	aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato						
210	1.1.7	skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver						
220	1.1.8	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver						
230	1.1.9	indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kundetransaktionsaktiver						
240	1.1.10	indgående pengestrømme fra derivater						
250	1.1.11	indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømsats						
260	1.1.12	andre indgående pengestrømme						

			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
270	1.2	<b>Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b>					
280	1.2.1	Sikkerhed, der kan anerkendes som et likvidt aktiv					
290	1.2.1.1	Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet					
300	1.2.1.2	Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet					
310	1.2.1.3	Sikkerhed på niveau 2A					
320	1.2.1.4	Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån)					
330	1.2.1.5	Sikkerhed på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet					
340	1.2.1.6	Sikkerhed i form af aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer)					
350	1.2.1.7	Sikkerhed på niveau 2B ikke allerede indeholdt i afsnit 1.2.1.4, 1.2.1.5 eller 1.2.1.6					
360	1.2.2	sikkerhedsstillelsen anvendes til at dække en kort position					
370	1.2.3	sikkerhedsstillelse, der ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv					

Række	ID	Post	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
					Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
			060	070	080	090	100
270	1.2	<b>Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b>					
280	1.2.1	Sikkerhed, der kan anerkendes som et likvidt aktiv					
290	1.2.1.1	Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet		1,00			
300	1.2.1.2	Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet		0,93			
310	1.2.1.3	Sikkerhed på niveau 2A		0,85			
320	1.2.1.4	Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån)		0,75			
330	1.2.1.5	Sikkerhed på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet		0,70			
340	1.2.1.6	Sikkerhed i form af aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer)		0,65			
350	1.2.1.7	Sikkerhed på niveau 2B ikke allerede indeholdt i afsnit 1.2.1.4, 1.2.1.5 eller 1.2.1.6		0,50			
360	1.2.2	sikkerhedsstillelsen anvendes til at dække en kort position					
370	1.2.3	sikkerhedsstillelse, der ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv					



			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
270	1.2	<b>Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b>						
280	1.2.1	Sikkerhed, der kan anerkendes som et likvidt aktiv						
290	1.2.1.1	Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
300	1.2.1.2	Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
310	1.2.1.3	Sikkerhed på niveau 2A						
320	1.2.1.4	Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån)						
330	1.2.1.5	Sikkerhed på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet						
340	1.2.1.6	Sikkerhed i form af aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer)						
350	1.2.1.7	Sikkerhed på niveau 2B ikke allerede indeholdt i afsnit 1.2.1.4, 1.2.1.5 eller 1.2.1.6						
360	1.2.2	sikkerhedsstillelsen anvendes til at dække en kort position						
370	1.2.3	sikkerhedsstillelse, der ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv						

			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
380	1.2.3.1	margenlån; sikkerhed er ikkelikvid					
390	1.2.3.2	sikkerhed er ikkelikvide aktier					
400	1.2.3.3	al anden ikkelikvid sikkerhed					
410	1.3	<b>Indgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b>					
420	1.4	(Forskel mellem vægtede indgående pengestrømme i alt og vægtede udgående pengestrømme i alt, som opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer)					
430	1.5	(Overskydende indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut)					
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>							
440	2	Indbyrdes afhængige indgående pengestrømme					
450	3	Indgående strømme i fremmed valuta					
460	4	Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning					
470	4.1	Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					

Række	ID	Post	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
					Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
			060	070	080	090	100
380	1.2.3.1	margenlån; sikkerhed er ikkelikvid		0,50			
390	1.2.3.2	sikkerhed er ikkelikvide aktier		1,00			
400	1.2.3.3	al anden ikkelikvid sikkerhed		1,00			
410	1.3	<b>Indgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b>					
420	1.4	(Forskel mellem vægtede indgående pengestrømme i alt og vægtede udgående pengestrømme i alt, som opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer)					
430	1.5	(Overskydende indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut)					
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>							
440	2	<b>Indbyrdes afhængige indgående pengestrømme</b>					
450	3	<b>Indgående strømme i fremmed valuta</b>					
460	4	<b>Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b>					
470	4.1	Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)					

			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
380	1.2.3.1	margenlån: sikkerhed er ikkelikvid						
390	1.2.3.2	sikkerhed er ikkelikvide aktier						
400	1.2.3.3	al anden ikkelikvid sikkerhed						
410	1.3	<b>Indgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b>						
420	1.4	<b>(Forskel mellem vægtede indgående pengestrømme i alt og vægtede udgående pengestrømme i alt, som opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer)</b>						
430	1.5	<b>(Overskydende indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut)</b>						
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>								
440	2	<b>Indbyrdes afhængige indgående pengestrømme</b>						
450	3	<b>Indgående strømme i fremmed valuta</b>						
460	4	<b>Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b>						
470	4.1	Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)						

			Beløb			Markedsværdi af modtaget sikkerhed	
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050
480	4.2	Skyldige beløb fra finansielle kunder					
490	4.3	Sikrede transaktioner					
500	4.4	Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage					
510	4.5	Alle andre indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning					
520	4.6	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder ikke har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats					

			Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Standardvægt	Anvendt vægt		
					Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	060	070	080	090	100
480	4.2	Skyldige beløb fra finansielle kunder					
490	4.3	Sikrede transaktioner					
500	4.4	Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage					
510	4.5	Alle andre indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning					
520	4.6	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder ikke har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats					

			Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9			Indgående pengestrøm		
			Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme	Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	110	120	130	140	150	160
480	4.2	Skyldige beløb fra finansielle kunder						
490	4.3	Sikrede transaktioner						
500	4.4	Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage						
510	4.5	Alle andre indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning						
520	4.6	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder ikke har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats						

Valuta

Række	ID	Post	Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
			010	020	030	040	050	060
010	1	SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE OG DERIVATER MED SIKKERHEDSSTILLELSE I ALT						
020	1.1	I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:						
030	1.1.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
040	1.1.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
050	1.1.3	Aktiver på niveau 2A						
060	1.1.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
070	1.1.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
080	1.1.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
090	1.1.7	Andet på niveau 2B						
100	1.1.8	Ikkelikvide aktiver						



Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
010	1	SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE OG DERIVATER MED SIKKERHEDSSTILLELSE I ALT						
020	1.1	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
030	1.1.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
040	1.1.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
050	1.1.3	Aktiver på niveau 2A						
060	1.1.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
070	1.1.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
080	1.1.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
090	1.1.7	Andet på niveau 2B						
100	1.1.8	Ikkelikvide aktiver						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
110	1.2	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
120	1.2.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
130	1.2.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
140	1.2.3	Aktiver på niveau 2A						
150	1.2.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
160	1.2.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
170	1.2.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
180	1.2.7	Andet på niveau 2B						
190	1.2.8	Ikkelikvide aktiver						
200	1.3	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2A udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
210	1.3.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
220	1.3.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						

Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
110	1.2	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
120	1.2.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
130	1.2.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
140	1.2.3	Aktiver på niveau 2A						
150	1.2.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
160	1.2.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
170	1.2.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
180	1.2.7	Andet på niveau 2B						
190	1.2.8	Ikkelikvide aktiver						
200	1.3	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2A udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
210	1.3.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
220	1.3.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
230	1.3.3	Aktiver på niveau 2A						
240	1.3.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
250	1.3.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
260	1.3.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
270	1.3.7	Andet på niveau 2B						
280	1.3.8	Ikkelikvide aktiver						
290	1.4	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
300	1.4.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
310	1.4.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
320	1.4.3	Aktiver på niveau 2A						
330	1.4.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
340	1.4.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						

Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
230	1.3.3	Aktiver på niveau 2A						
240	1.3.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
250	1.3.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
260	1.3.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
270	1.3.7	Andet på niveau 2B						
280	1.3.8	Ikkelikvide aktiver						
290	1.4	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
300	1.4.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
310	1.4.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
320	1.4.3	Aktiver på niveau 2A						
330	1.4.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
340	1.4.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
350	1.4.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
360	1.4.7	Andet på niveau 2B						
370	1.4.8	Ikkelikvide aktiver						
380	1.5	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
390	1.5.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
400	1.5.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
410	1.5.3	Aktiver på niveau 2A						
420	1.5.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
430	1.5.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
440	1.5.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
450	1.5.7	Andet på niveau 2B						
460	1.5.8	Ikkelikvide aktiver						

Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
350	1.4.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
360	1.4.7	Andet på niveau 2B						
370	1.4.8	Ikkelikvide aktiver						
380	1.5	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
390	1.5.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
400	1.5.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
410	1.5.3	Aktiver på niveau 2A						
420	1.5.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
430	1.5.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
440	1.5.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
450	1.5.7	Andet på niveau 2B						
460	1.5.8	Ikkelikvide aktiver						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
470	1.6	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
480	1.6.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
490	1.6.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
500	1.6.3	Aktiver på niveau 2A						
510	1.6.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
520	1.6.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
530	1.6.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
540	1.6.7	Andet på niveau 2B						
550	1.6.8	Ikkelikvide aktiver						
560	1.7	<b>I alt for transaktioner, hvor andre aktiver på niveau 2B udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
570	1.7.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						



Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
470	1.6	<b>I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
480	1.6.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
490	1.6.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
500	1.6.3	Aktiver på niveau 2A						
510	1.6.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
520	1.6.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
530	1.6.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
540	1.6.7	Andet på niveau 2B						
550	1.6.8	Ikkelikvide aktiver						
560	1.7	<b>I alt for transaktioner, hvor andre aktiver på niveau 2B udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
570	1.7.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
580	1.7.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
590	1.7.3	Aktiver på niveau 2A						
600	1.7.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
610	1.7.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
620	1.7.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
630	1.7.7	Andet på niveau 2B						
640	1.7.8	Ikkelikvide aktiver						
650	1.8	<b>I alt for transaktioner, hvor ikkelikvide aktiver udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
660	1.8.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
670	1.8.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
680	1.8.3	Aktiver på niveau 2A						

Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
580	1.7.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
590	1.7.3	Aktiver på niveau 2A						
600	1.7.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
610	1.7.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
620	1.7.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
630	1.7.7	Andet på niveau 2B						
640	1.7.8	Ikkelikvide aktiver						
650	1.8	<b>I alt for transaktioner, hvor ikkelikvide aktiver udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b>						
660	1.8.1	Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)						
670	1.8.2	Niveau 1: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet						
680	1.8.3	Aktiver på niveau 2A						

			Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed	Udgående pengestrømme	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme
Række	ID	Post	010	020	030	040	050	060
690	1.8.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
700	1.8.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
710	1.8.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
720	1.8.7	Andet på niveau 2B						
730	1.8.8	Ikkelikvide aktiver						
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>								
740	2	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse i alt (alle modparter), hvor der er anvendt lånt sikkerhed til at dække korte positioner</b>						
750	3	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse med koncerninterne modparter i alt</b>						
760	4	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse med centralbankmodparter i alt</b>						

Række	ID	Post	Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme	Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	Kun derivater med sikkerhedsstillelse			
					Markedsværdi af udlånt sikkerhed	Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed	Markedsværdi af lånt sikkerhed	Likviditetsværdi af lånt sikkerhed
			070	080	090	100	110	120
690	1.8.4	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)						
700	1.8.5	Niveau 2B: dækkede obligationer af høj kvalitet						
710	1.8.6	Niveau 2B: værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)						
720	1.8.7	Andet på niveau 2B						
730	1.8.8	Ikkelikvide aktiver						
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>								
740	2	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse i alt (alle modparter), hvor der er anvendt lånt sikkerhed til at dække korte positioner</b>						
750	3	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse med koncerninterne modparter i alt</b>						
760	4	<b>Swaps af sikkerhedsstillelse med centralbankmodparter i alt</b>						

## C 76.00 — LIKVIDITETSDÆKNING — BEREGNINGER

Valuta			
			Værdi/procentsats
Række	ID	Post	010
<b>BEREGNINGER</b>			
<b>Tæller, nævner, forhold</b>			
010	1	Likviditetsbuffer	
020	2	Udgående nettopengestrøm	
030	3	Likviditetsdækningsgrad (%)	
<b>Beregninger for tæller</b>			
040	4	Likviditetsbuffer af aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet (værdi i henhold til artikel 9): ikkejusteret	
050	5	Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage	
060	6	Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage	
070	7	Sikrede udgående pengestrømme, der forfalder inden for 30 dage	
080	8	Sikrede indgående pengestrømme, der forfalder inden for 30 dage	
090	9	Aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb før anvendelse af loft«	
100	10	Værdi for dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1 i henhold til artikel 9: ikkejusteret	
110	11	Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage	
120	12	Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage	
130	13	Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb før anvendelse af loft«	
140	14	Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb efter anvendelse af loft«	
150	15	Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »værdi af overskydende likvide aktiver«	
160	16	Niveau 2A i henhold til artikel 9: ikkejusteret	
170	17	Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2A, der forfalder inden for 30 dage	

			Værdi/procentsats
Række	ID	Post	010
180	18	Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2A, der forfalder inden for 30 dage	
190	19	Niveau 2A »justeret beløb før anvendelse af loft«	
200	20	Niveau 2A »justeret beløb efter anvendelse af loft«	
210	21	Niveau 2A »værdi af overskydende likvide aktiver«	
220	22	Niveau 2B i henhold til artikel 9: ikkejusteret	
230	23	Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2B, der forfalder inden for 30 dage	
240	24	Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2B, der forfalder inden for 30 dage	
250	25	Niveau 2B »justeret beløb før anvendelse af loft«	
260	26	Niveau 2B »justeret beløb efter anvendelse af loft«	
270	27	Niveau 2B »værdi af overskydende likvide aktiver«	
280	28	Værdi af overskydende likvide aktiver	
290	29	Likviditetsbuffer	
<b>Beregninger for nævner</b>			
300	30	Udgående pengestrømme i alt	
310	31	Helt undtagne indgående pengestrømme	
320	32	Indgående pengestrømme underlagt loft på 90 %	
330	33	Indgående pengestrømme underlagt loft på 75 %	
340	34	Reduktion for helt undtagne indgående pengestrømme	
350	35	Reduktion for indgående pengestrømme underlagt loft på 90 %	
360	36	Reduktion for indgående pengestrømme underlagt loft på 75 %	
370	37	Udgående nettopengestrøm	
<b>Søjle 2</b>			
380	38	Søjle 2-krav, jf. kapitalkravsdirektivets artikel 105«	

## BILAG II

## »BILAG XXIII

## INDBERETNING AF LIKVIDITET (DEL 1: LIKVIDE AKTIVER)

1. Likvide aktiver
  - 1.1. Generelle bemærkninger
    1. Dette er et oversigtsskema, der indeholder oplysninger om aktiver med henblik på at indberette likviditetsdækningskravet, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Poster, der ikke skal udfyldes af kreditinstitutterne, er skraveret med gråt.
    2. De indberettede aktiver skal opfylde kravene i afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
    3. Uanset punkt 2 må kreditinstitutterne ikke anvende de i artikel 8, stk. 6, artikel 10, stk. 1, litra d), og artikel 12, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 indeholdte valutabe-grænsninger, når de udfylder skemaet på grundlag af en valuta af væsentlig betydning, som krævet i henhold til artikel 415, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013. Kreditinstitutterne skal stadig anvende jurisdiktionsbe-grænsninger.
    4. Kreditinstitutterne skal indgive skemaet i de relevante valutaer i henhold til artikel 4, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
    5. I forbindelse med artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 skal kreditinstitutterne, hvor det er relevant, indberette mængden/markedsværdien af likvide aktiver under hensyntagen til de udgående og indgående nettopengestrømme, der følger af en førtidig lukning af afdækninger, jf. artikel 8, stk. 5, og i overensstemmelse med de relevante haircuts fastsat i kapitel 2.
    6. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 går kun på satser og haircuts. I disse instrukser anvendes »vægtet« som en generel betegnelse for den værdi, der fremkommer, efter at de respektive haircuts, satser og eventuelle andre relevante yderligere instrukser er anvendt (f.eks. i tilfælde af sikret udlån og finansiering). I disse instrukser forstås ved ordet »vægtet« et tal mellem 0 og 1, der — ganget med værdien — giver henholdsvis den vægtede mængde eller værdi i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
    7. Kreditinstitutterne må ikke dobbeltindberette poster inden for og på tværs af afsnit 1.1.1., 1.1.2., 1.2.1. og 1.2.2.
    8. Der indgår nogle memorandumposter i de til disse instrukser knyttede skemaer. Selv om de ikke er absolut nødvendige for at beregne likviditetsdækningsgraden, skal de udfyldes. Disse poster giver oplysninger, der er nødvendige for, at den kompetente myndighed forsvarligt kan vurdere, om kreditinstitutterne overholder likviditetskravene. I nogle tilfælde giver de en mere detaljeret opdeling af poster, der indgår i skemaernes hovedafsnit, mens de i andre tilfælde afspejler yderligere likviditet, som kreditinstitutterne kan have adgang til.
  - 1.2. Specifikke bemærkninger
    - 1.2.1. Specifikke krav vedrørende CIU'er
      9. For post 1.1.1.10., 1.1.1.11., 1.2.1.6., 1.1.2.2., 1.2.2.10., 1.2.2.11., 1.2.2.12. og 1.2.2.13. skal kreditinsti-tutterne indberette den relevante andel af CIU'ernes markedsværdi, der svarer til de underliggende likvide aktiver i selskabet, i overensstemmelse med principperne i artikel 15, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.



- 1.2.2. Specifikke krav vedrørende overgangsbestemmelser
10. Kreditinstitutterne skal indberette de poster, der er omhandlet i artikel 35, 36 og 37 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, i de relevante aktivrækker. I afsnittet med memorandumposter skal der også indberettes en samlet værdi for alle beløb vedrørende aktiver indberettet på grundlag af disse artikler til orientering.
- 1.2.3. Specifikke krav vedrørende centrale institutters indberetning
11. Når centrale institutter indberetter likvide aktiver, der svarer til indskud fra kreditinstitutter, der er placeret i det centrale institut, og som anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut, skal de centrale institutter sikre, at det indberettede beløb for disse likvide aktiver efter haircut ikke overstiger den udgående pengestrøm fra de tilsvarende indskud (artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61).
- 1.2.4. Særlige krav vedrørende afvikling og forward starting-transaktioner
12. Alle aktiver, der opfylder bestemmelserne i artikel 7, 8 og 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og som er i kreditinstitutets beholdning på referencedatoen, skal indberettes i den relevante række i skema C72, selv om de sælges eller anvendes i sikrede forwardtransaktioner. Der må derfor ikke indberettes likvide aktiver i skema C72.00 i bilag XXIV fra forward starting-transaktioner, der vedrører aftalte, men endnu ikke gennemførte køb af likvide aktiver og forwardkøb af likvide aktiver.

Underskema for likvide aktiver

Instrukser vedrørende specifikke kolonner

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>Beløb/Markedsværdi</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 010 indberette markedsværdien af eller, hvor det er relevant, beløbet for, likvide aktiver, jf. afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>De beløb eller den markedsværdi, der indberettes i kolonne 010:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— skal tage hensyn til udgående og indgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger, jf. samme forordnings artikel 8, stk. 5</li> <li>— skal ikke tage hensyn til haircuts anført i samme forordnings afsnit II</li> <li>— skal omfatte den andel af indskud nævnt i samme forordnings artikel 16, stk. 1, litra a), der besiddes i specifikke aktiver, i de tilsvarende aktivrækker.</li> <li>— skal, hvis det er relevant, reduceres med værdien af de i artikel 16 omhandlede indskud placeret i det centrale kreditinstitut, som omhandlet i samme forordnings artikel 27, stk. 3.</li> </ul> <p>I forbindelse med artikel 8, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 skal kreditinstitutterne tage hensyn til den nettopengestrøm, enten udgående eller indgående, der ville opstå, hvis afdækningen blev lukket på referencedatoen for indberetningen. Her tages ikke hensyn til potentielle fremtidige værdiændringer i aktivet.</p>
020	<p>Standardvægt</p> <p>Kolonne 020 indeholder vægte, der afspejler det beløb, der opnås efter anvendelsen af de respektive haircuts anført i afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Formålet med vægte er at afspejle reduktionen i værdien af de likvide aktiver, efter at de relevante haircuts er anvendt.</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
030	<p>Anvendt vægt</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 030 indberette den anvendte vægt, der er anvendt på likvide aktiver, jf. afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De anvendte vægte kan medføre vægtede gennemsnitlige værdier og skal indberettes i decimalform (dvs. 1,00 for en anvendt vægt på 100 procent eller 0,50 for en anvendt vægt på 50 procent). De anvendte vægte kan afspejle, men er ikke begrænsede til, virksomhedsspecifikke og nationale skøn. Det tal, der indberettes i kolonne 030, må ikke være højere end tallet i kolonne 020.</p>
040	<p><b>Værdi i henhold til artikel 9</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette værdien af det likvide aktiv efter bestemmelsen i artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Det er beløbet/markedsværdien under hensyn til udgående og indgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af af-dækninger, ganget med den anvendte vægt.</p>

## Instrukser vedrørende specifikke rækker

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>1. IKKEJUSTEREDE LIKVIDE AKTIVER I ALT</b></p> <p>Afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for eller den samlede markedsværdi af deres likvide aktiver i kolonne 010.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette den samlede værdi i henhold til artikel 9 af deres likvide aktiver i kolonne 040.</p>
020	<p><b>1.1. Ikkejusterede aktiver på niveau 1 i alt</b></p> <p>Artikel 10, 15, 16 og 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette afsnit er udtrykkeligt blevet identificeret eller behandlet som aktiver på niveau 1, når det specifikt er angivet i instrukserne i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for eller den samlede markedsværdi af deres likvide aktiver på niveau 1 i kolonne 010.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette den samlede værdi i henhold til artikel 9 af deres likvide aktiver på niveau 1 i kolonne 040.</p>
030	<p><b>1.1.1. Ikkejusterede aktiver på niveau 1 i alt undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 10, 15, 16 og 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette underafsnit er udtrykkeligt blevet identificeret eller behandlet som aktiver på niveau 1, når det specifikt er angivet i instrukserne i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Aktiver og underliggende aktiver, der kan anerkendes som dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, jf. samme forordnings artikel 10, stk. 1, litra f), skal ikke indberettes i dette underafsnit.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 010 indberette summen af den samlede markedsværdi for aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette summen af de samlede vægtede aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
040	<p><b>1.1.1.1. Mønter og sedler</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Summen af alle kontanter, herunder mønter og pengesedler/valuta.</p>
050	<p><b>1.1.1.2. Centralbankreserver, der kan hæves</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra b), nr. iii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Samlet værdi af reserver, der til enhver tid kan hæves i stressperioder, og som kreditinstitutterne besidder i Den Europæiske Centralbank (ECB), i en medlemsstats centralbank eller i et tredjelands centralbank, forudsat at eksponeringer mod centralbanken eller dens centralregering er tildelt en kreditvurdering af et udpeget eksternt kreditvurderingsinstitut (ECAI), som er mindst kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Det beløb, der kan hæves, er fastsat i en aftale mellem den kompetente myndighed og den relevante centralbank, jf. artikel 10, stk. 1, litra b), nr. iii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
060	<p><b>1.1.1.3. Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralbanker</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra b), nr. i) og ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af ECB eller en medlemsstats centralbank eller et tredjelands centralbank, forudsat at eksponeringer mod centralbanken eller dens centralregering er tildelt en kreditvurdering af et ECAI, som er mindst kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
070	<p><b>1.1.1.4. Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra c), nr. i) og ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af centralregeringen i en medlemsstat eller i et tredjeland, forudsat at denne er tildelt en kreditvurdering af et udpeget ECAI, der som minimum er på kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Aktiver udstedt af kreditinstitutter, der er omfattet af en garanti fra centralregeringen i en medlemsstat i overensstemmelse med overgangsbestemmelserne i artikel 35 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes her.</p> <p>Aktiver udstedt af agenturer til forvaltning af værdiforringede aktiver støttet af medlemsstaterne, jf. artikel 36 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes her.</p>
080	<p><b>1.1.1.5. Aktiver, der udgør eksponeringer mod regionale/lokale myndigheder</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra c), nr. iii) og iv), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af regionale eller lokale myndigheder i en medlemsstat, forudsat at de behandles som eksponeringer mod medlemsstatens centralregering i henhold til artikel 115, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af regionale eller lokale myndigheder i et tredjeland, der er blevet tildelt en kreditvurdering af et udpeget ECAI, der som minimum er på kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013, og forudsat at de behandles som eksponeringer mod tredjelandets centralregering i henhold til artikel 115, stk. 4 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Aktiver udstedt af kreditinstitutter, der er omfattet af en garanti fra en regional eller lokal myndighed i en medlemsstat i overensstemmelse med overgangsbestemmelserne i artikel 35 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes her.</p>
090	<p><b>1.1.1.6. Aktiver, der udgør eksponeringer mod offentlige enheder</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra c), nr. v), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af offentlige enheder i en medlemsstat eller et tredjeland, forudsat at de behandles som eksponeringer mod centralregeringen eller de regionale eller lokale myndigheder i medlemsstaten eller tredjelandet, jf. artikel 116, stk. 4 og 5, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>En centralregering i et tredjeland som omhandlet ovenfor skal tildeles en kreditvurdering af et udpeget ECAI, der som minimum er på kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013</p> <p>Regionale eller lokale myndigheder i et tredjeland nævnt ovenfor skal behandles som eksponeringer mod tredjelandets centralregering i overensstemmelse med artikel 115, stk. 4, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
100	<p><b>1.1.1.7. Aktiver i national og udenlandsk valuta, der udgør eksponeringer mod centralregeringer og centralbanker, og som kan indregnes</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af centralregeringen eller centralbanken i et tredjeland, som ikke er på kreditkvalitetstrin 1 i en kreditvurdering fra et udpeget ECAI, forudsat at kreditinstituttet indregner aktiverne som niveau 1 med henblik på at dække stressede udgående nettopengestrømme i samme valuta, som aktivet er denomineret i.</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af centralregeringen eller centralbanken i et tredjeland, som ikke er på kreditkvalitetstrin 1 i en kreditvurdering fra et udpeget ECAI, og disse aktiver er ikke denomineret i det pågældende tredjelandets valuta, forudsat at kreditinstituttet indregner aktiverne som niveau 1 op til dets stressede udgående pengestrømme i den udenlandske valuta svarende til dets aktiviteter i den jurisdiktion, hvor likviditetsrisikoen tages.</p>
110	<p><b>1.1.1.8. Aktiver, der udgør eksponeringer mod kreditinstitutter (beskyttet af regering i medlemsstat, yder af støttelån)</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra e), nr. i) og ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udstedes af kreditinstitutter, der er stiftet eller etableret af centralregeringen i en medlemsstat eller de regionale eller lokale myndigheder i en medlemsstat, og hvor centralregeringen eller de regionale eller lokale myndigheder er retligt forpligtet til at beskytte kreditinstituttets økonomiske grundlag og fastholde dets finansielle levedygtighed.</p> <p>Aktiver, der udstedes af enheder, der yder støttelån, jf. artikel 10, stk. 1, litra e), nr. ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Regionale eller lokale myndigheder nævnt ovenfor skal behandles som eksponeringer mod medlemsstatens centralregering i henhold til artikel 115, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
120	<p><b>1.1.1.9. Aktiver, der udgør eksponeringer mod multilaterale udviklingsbanker og internationale organisationer</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af multilaterale udviklingsbanker og internationale organisationer, jf. artikel 117, stk. 2, og artikel 118 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
130	<p><b>1.1.1.10. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er mønter/sedler og/eller eksponeringer mod centralbanker</b></p> <p>Artikel 15, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til mønter, sedler og eksponeringer mod ECB eller en centralbank i en medlemsstat eller i et tredjeland, forudsat at eksponeringer mod tredjelandets centralbank eller dets centralregering er tildelt en kreditvurdering af et ECAI, som mindst er på kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 114, stk. 2, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
140	<p><b>1.1.1.11 Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 15, stk. 2, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som aktiver på niveau 1, undtagen mønter, sedler, eksponeringer mod ECB og en medlemsstats eller et tredjelands centralbank, og dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, jf. artikel 10, stk. 1, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
150	<p><b>1.1.1.12. Alternative likviditetsmetoder: centralbankkreditfacilitet</b></p> <p>Artikel 19, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Udnyttede kreditfaciliteter fra ECB eller en medlemsstats eller et tredjelands centralbank, forudsat at faciliteten opfylder kravene i artikel 19, stk. 1, litra b), nr. i)-iii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
160	<p><b>1.1.1.13. Centrale kreditinstitutter: aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut</b></p> <p>Artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>I henhold til artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 er det nødvendigt at identificere likvide aktiver, der svarer til indskud fra kreditinstitutter placeret i det centrale institut, der anses som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut. Disse likvide aktiver medregnes ikke som dækning af udgående pengestrømme ud over strømmen fra de tilsvarende indskud og medregnes ikke ved beregningerne af sammensætningen af den resterende likviditetsbuffer i henhold til artikel 17 for det centrale institut på individuelt niveau.</p> <p>Når de centrale institutter indberetter disse aktiver, skal de sikre, at det indberettede beløb for disse likvide aktiver efter haircut ikke overstiger den udgående pengestrøm fra de tilsvarende indskud.</p> <p>Disse aktiver skal indberettes i det relevante afsnit i skema C 72.00 i bilag XXIV, og det relevante tal noteres her.</p> <p>Aktiver omhandlet i denne række er aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
170	<p><b>1.1.1.14. Alternative likviditetsmetoder: aktiver på niveau 2A, der indregnes som niveau 1</b></p> <p>Artikel 19, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Hvis der er et underskud i aktiver på niveau 1, skal kreditinstitutterne indberette beløbet for aktiver på niveau 2A, som de indregner som niveau 1, og ikke indberette som niveau 2A, jf. artikel 19, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Disse aktiver skal ikke indberettes i afsnittet for aktiver på niveau 2A.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
180	<p><b>1.1.2. Ikkejusterede dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Artikel 10, 15 og 16 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette underafsnit er udtrykkeligt blevet identificeret eller behandlet som aktiver på niveau 1, når det specifikt er angivet i instrukserne i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og er, eller deres underliggende aktiver kan anerkendes som, dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, som defineret i samme forordnings artikel 10, stk. 1, litra f).</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 010 indberette summen af den samlede markedsværdi for dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette det samlede vægtede beløb for dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
190	<p><b>1.1.2.1. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 10, stk. 1, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør eksponeringer i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der opfylder bestemmelserne i artikel 10, stk. 1, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
200	<p><b>1.1.2.2. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 15, stk. 2, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, jf. artikel 10, stk. 1, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
210	<p><b>1.1.2.3. Centrale kreditinstitutter: dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut</b></p> <p>Artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>I henhold til artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 er det nødvendigt at identificere likvide aktiver, der svarer til indskud fra kreditinstitutter placeret i det centrale institut, der anses som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut. Disse likvide aktiver medregnes ikke som dækning af udgående pengestrømme ud over strømmen fra de tilsvarende indskud og medregnes ikke ved beregningerne af sammensætningen af den resterende likviditetsbuffer i henhold til artikel 17 for det centrale institut på individuelt niveau.</p> <p>Når de centrale institutter indberetter disse aktiver, skal de sikre, at det indberettede beløb for disse likvide aktiver efter haircut ikke overstiger den udgående pengestrøm fra de tilsvarende indskud.</p> <p>Disse aktiver skal indberettes i det relevante afsnit i skema C 72.00 i bilag XXIV, og det relevante tal noteres her.</p> <p>Aktiver omhandlet i denne række er dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1.</p>
220	<p><b>1.2. Ikkejusterede aktiver på niveau 2 i alt</b></p> <p>Artikel 11, 12, 13, 14, 15, 16 og 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette afsnit er udtrykkeligt blevet identificeret eller behandlet som aktiver på niveau 2A eller 2B overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for eller den samlede markedsværdi af deres likvide aktiver på niveau 2 i kolonne 010.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette den samlede værdi i henhold til artikel 9 af deres likvide aktiver på niveau 2 i kolonne 040.</p>
230	<p><b>1.2.1. Ikkejusterede aktiver på niveau 2A i alt</b></p> <p>Artikel 11, 15 og 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette underafsnit er udtrykkeligt blevet identificeret eller behandlet som aktiver på niveau 2A i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette summen af den samlede markedsværdi for aktiver på niveau 2A, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette summen af den samlede vægtede værdi for aktiver på niveau 2A, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
240	<p><b>1.2.1.1. Aktiver, der udgør eksponeringer mod regionale/lokale myndigheder eller offentlige enheder (medlemsstat, risikovægt 20 %)</b></p> <p>Artikel 11, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af regionale eller lokale myndigheder eller offentlige enheder i en medlemsstat, hvis eksponeringer tildeles en risikovægt på 20 %.</p>
250	<p><b>1.2.1.2. Aktiver, der udgør eksponeringer mod centralbank eller centralregering/regionale eller lokale myndigheder eller offentlige enheder (tredjeland, risikovægt 20 %)</b></p> <p>Artikel 11, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør fordringer på eller er garanteret af centralregeringen eller centralbanken i et tredjeland eller af en regional eller lokal myndighed eller offentlig enhed i et tredjeland, forudsat at de er tildelt en risikovægt på 20 %.</p>
260	<p><b>1.2.1.3. Dækkede obligationer af høj kvalitet (kreditkvalitetstrin 2)</b></p> <p>Artikel 11, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør eksponeringer i form af dækkede obligationer af høj kvalitet, der opfylder kravene i artikel 11, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de er tildelt en kreditvurdering af et udpeget ECAI, der som minimum er på kreditkvalitetstrin 2 i henhold til artikel 129, stk. 4, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
270	<p><b>1.2.1.4. Dækkede obligationer af høj kvalitet (tredjeland, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 11, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør eksponeringer i form af dækkede obligationer udstedt af kreditinstitutter i tredjelandslande, der opfylder kravene i artikel 11, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de er tildelt en kreditvurdering af et udpeget ECAI, der er på kreditkvalitetstrin 1 i henhold til artikel 129, stk. 4, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
280	<p><b>1.2.1.5. Erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 11, stk. 1, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Erhvervsobligationer, der opfylder bestemmelserne i artikel 11, stk. 1, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
290	<p><b>1.2.1.6. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Artikel 15, stk. 2, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som aktiver på niveau 2A, jf. artikel 11, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
300	<p><b>1.2.1.7. Centrale kreditinstitutter: aktiver på niveau 2A, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut</b></p> <p>Artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>I henhold til artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 er det nødvendigt at identificere likvide aktiver, der svarer til indskud fra kreditinstitutter placeret i det centrale institut, der anses som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut. Disse likvide aktiver medregnes ikke som dækning af udgående pengestrømme ud over strømmen fra de tilsvarende indskud og medregnes ikke ved beregningerne af sammensætningen af den resterende likviditetsbuffer i henhold til artikel 17 for det centrale institut på individuelt niveau.</p> <p>Når de centrale institutter indberetter disse aktiver, skal de sikre, at det indberettede beløb for disse likvide aktiver efter haircut ikke overstiger den udgående pengestrøm fra de tilsvarende indskud.</p> <p>Disse aktiver skal indberettes i det relevante afsnit i skema C 72.00 i bilag XXIV, og det relevante tal noteres her.</p> <p>Aktiver omhandlet i denne række er aktiver på niveau 2A.</p>
310	<p><b>1.2.2. Ikkejusterede aktiver på niveau 2B i alt</b></p> <p>Artikel 12, 13, 14, 15, 16 og 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver indberettet i dette underafsnit er udtrykkeligt blevet identificeret som aktiver på niveau 2B i overensstemmelse med Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette summen af den samlede markedsværdi for aktiver på niveau 2B, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i kolonne 040 indberette summen af den samlede vægtede værdi for aktiver på niveau 2B, ikke justeret efter bestemmelserne i artikel 17 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
320	<p><b>1.2.2.1. Værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra a), og artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i) og ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Eksponeringer i form af værdipapirer af asset-backed-typen, der opfylder kravene i artikel 13 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de har sikkerhed i boliglån med førsteprioritetssikkerhed i ejendommen eller er fuldt ud garanterede boliglån, jf. samme forordnings artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i) og ii).</p> <p>Aktiver, der er omfattet af overgangsbestemmelsen i artikel 37 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes her.</p>
330	<p><b>1.2.2.2. Værdipapirer af asset-backed-typen (billån, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra a), og artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iv), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Eksponeringer i form af værdipapirer af asset-backed-typen, der opfylder kravene i artikel 13 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de har sikkerhed i billån og -leasing, jf. samme forordnings artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iv).</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
340	<p><b>1.2.2.3. Dækkede obligationer af høj kvalitet (risikovægt 35 %)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver, der udgør eksponeringer i form af dækkede obligationer udstedt af kreditinstitutter, der opfylder kravene i artikel 12, stk. 1, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at puljen af underliggende aktiver udelukkende består af eksponeringer, som tildeles en risikovægt på 35 % eller derunder i henhold til artikel 125 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
350	<p><b>1.2.2.4. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra a), og artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii) og v), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Eksponeringer i form af værdipapirer af asset-backed-typen, der opfylder kravene i artikel 13 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de har sikkerhed i aktiver defineret i samme forordnings artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii) og v). Bemærk at med henblik på artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii), skal mindst 80 % af låntagerne i puljen være SMV'er på tidspunktet for udstedelsen af securitiseringen.</p>
360	<p><b>1.2.2.5. Erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 2/3)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Erhvervsobligationer, der opfylder bestemmelserne i artikel 12, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
370	<p><b>1.2.2.6. Erhvervsobligationer — ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 1/2/3)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For kreditinstitutter, som i henhold til deres vedtægter af religiøse hensyn ikke må besidde rentebærende aktiver, kan den kompetente myndighed dispensere fra stk. 1, litra b), nr. ii) og iii), i artikel 12, forudsat at det kan dokumenteres, at der ikke i tilstrækkelig grad findes ikke rentebærende aktiver, der opfylder disse krav, og de pågældende ikke rentebærende aktiver er tilstrækkeligt likvide på private markeder.</p> <p>Ovennævnte kreditinstitutter skal indberette erhvervsobligationer, der indeholder ikke rentebærende aktiver, jf. ovenfor, så længe de opfylder kravene i artikel 12, stk. 1, litra b), nr. i), og på behørig vis er bevilget undtagelser af deres kompetente myndighed.</p>
380	<p><b>1.2.2.7. Aktier (større aktieindeks)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktier, der opfylder bestemmelserne i artikel 12, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 og er denomineret i kreditinstituttets hjemlands valuta.</p> <p>Kreditinstitutterne skal også indberette aktier, der opfylder bestemmelserne i artikel 12, stk. 1, litra c), og er denomineret i en anden valuta, forudsat at de kun tæller som aktiver på niveau 2B op til det beløb, der dækker de stressede udgående nettopengestrømme i den pågældende valuta eller i den jurisdiktion, hvor likviditetsrisikoen tages.</p>
390	<p><b>1.2.2.8. Ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 3-5)</b></p> <p>Artikel 12, stk. 1, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>For kreditinstitutter, som i henhold til deres vedtægter af religiøse hensyn ikke må besidde rentebærende aktiver, ikke rentebærende aktiver, som udgør fordringer på eller er garanteret af centralbanker eller af centralregeringen eller centralbanken i et tredjeland eller af regionale eller lokale myndigheder eller offentlige enheder i et tredjeland, forudsat at disse aktiver har en kreditvurdering udstedt af et udpeget ECAI på mindst kreditkvalitetstrin 5 i henhold til artikel 114 i forordning (EU) nr. 575/2013 eller det tilsvarende kreditkvalitetstrin i tilfælde af en kortsigtet kreditvurdering.</p>
400	<p><b>1.2.2.9. Bevilgede centralbankslikviditetsfaciliteter med begrænset anvendelse</b>            Artikel 12, stk. 1, litra d), og 14 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61            Uudnyttede likviditetsfaciliteter med begrænset anvendelse stillet til rådighed af centralbanker, der opfylder bestemmelserne i artikel 14 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
410	<p><b>1.2.2.10. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)</b>            Artikel 15, stk. 2, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61            Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som aktiver på niveau 2B, jf. artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i), ii) og iv), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
420	<p><b>1.2.2.11. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er dækkede obligationer af høj kvalitet (risikovægt 35 %)</b>            Artikel 15, stk. 2, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61            Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som aktiver på niveau 2B, jf. artikel 12, stk. 1, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
430	<p><b>1.2.2.12. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)</b>            Artikel 15, stk. 2, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61            Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til aktiver, der kan anerkendes som aktiver på niveau 2B, jf. artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii) og v), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Bemærk at med henblik på artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii), skal mindst 80 % af låntagerne i puljen være SMV'er på tidspunktet for udstedelsen af securitiseringen.</p>
440	<p><b>1.2.2.13. Kvalificerende kapitalandele i CIU'er: De underliggende aktiver er erhvervsobligationer (kreditkvalitetstrin 2/3), aktier (større aktieindeks) eller ikke rentebærende aktiver (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde) (kreditkvalitetstrin 3-5)</b>            Artikel 15, stk. 2, litra h), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61            Kapitalandele i CIU'er, hvis underliggende aktiver svarer til erhvervsobligationer, der opfylder bestemmelserne i artikel 12, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, aktier, der opfylder bestemmelserne i samme forordnings artikel 12, stk. 1, litra c), eller ikke rentebærende aktiver, der opfylder bestemmelserne i samme forordnings artikel 12, stk. 1, litra f).</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
450	<p><b>1.2.2.14. Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (uden forpligtelse til investering)</b>            Artikel 16, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Minimumsindskud, som kreditinstituttet opretholder i det centrale kreditinstitut, forudsat at det er del af en institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013, et netværk, som er fritaget i henhold til samme forordnings artikel 10, eller et samarbejdsnetværk i en medlemsstat underlagt lovgivning eller kontrakt.</p> <p>Kreditinstitutterne skal sikre, at det centrale institut ikke har en retlig eller kontraktmæssig forpligtelse til at besidde eller investere indskuddene i et bestemt niveau eller en bestemt kategori af likvide aktiver.</p>
460	<p><b>1.2.2.15. Likviditetsfinansiering, som netværksmedlem har adgang til, fra centralt institut (ikkespecificeret sikkerhedsstillelse)</b>            Artikel 16, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Uudnyttet begrænset likviditetsfinansiering, der opfylder bestemmelserne i artikel 16, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
470	<p><b>1.2.2.16. Centrale kreditinstitutter: aktiver på niveau 2B, der anses for at være likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut</b>            Artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>I henhold til artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 er det nødvendigt at identificere likvide aktiver, der svarer til indskud fra kreditinstitutter placeret i det centrale institut, der anses som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut. Disse likvide aktiver medregnes ikke som dækning af udgående pengestrømme ud over strømmen fra de tilsvarende indskud og medregnes ikke ved beregningerne af sammensætningen af den resterende likviditetsbuffer i henhold til artikel 17 for det centrale institut på individuelt niveau.</p> <p>Når de centrale institutter indberetter disse aktiver, skal de sikre, at det indberettede beløb for disse likvide aktiver efter haircut ikke overstiger den udgående pengestrøm fra de tilsvarende indskud.</p> <p>Disse aktiver skal indberettes i det relevante afsnit i skema C 72.00 i bilag XXIV, og det relevante tal noteres her.</p> <p>Aktiver omhandlet i denne række er aktiver på niveau 2B.</p>

## MEMORANDUMPOSTER

480	<p><b>2. Alternative likviditetsmetoder: supplerende aktiver på niveau 1/2A/2B, indregnet da valutakonsekvens ikke finder anvendelse på grund af alternative likviditetsmetoder</b>            Artikel 19, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Hvis der ikke er tilstrækkelige likvide aktiver i en bestemt valuta til, at kreditinstitutterne kan opfylde likviditetsdækningsgraden, kan kreditinstituttet dække underskuddet af likvide aktiver i en valuta ved at se bort fra de operationelle krav om valutakonsekvens i artikel 8, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>De ekstra aktiver skal indberettes som normalt i det relevante afsnit i skema C 72.00 i bilag XXIV, og det samlede beløb for de aktiver, der medregnes på grund af denne alternative likviditetsmetode, som skyldes, at der ikke anvendes valutakonsekvens, noteres her.</p>
-----	---

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
490	<p><b>3. Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der er indberettet i ovenstående afsnit, jf. kravene i artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
500	<p><b>4. Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der er indberettet i ovenstående afsnit, jf. kravene i artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
510	<p><b>5. Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 2A)</b></p> <p>Artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver på niveau 2A, der er indberettet i ovenstående afsnit, jf. kravene i artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
520	<p><b>6. Indskud fra netværksmedlem i centralt institut (med forpligtelse til investering i aktiver på niveau 2 B)</b></p> <p>Artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver på niveau 2B, der er indberettet i ovenstående afsnit, jf. kravene i artikel 16, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
530	<p><b>7. Justeringer af aktiver på grund af udgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger</b></p> <p>Artikel 8, stk. 5, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for justeringer, de har foretaget af deres likvide aktiver indberettet i afsnittene for niveau 1/2A/2B med hensyn til de udgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger, jf. artikel 8, stk. 5, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
540	<p><b>8. Justeringer af aktiver på grund af indgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger</b></p> <p>Artikel 8, stk. 5, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for justeringer, de har foretaget af deres likvide aktiver indberettet i afsnittene for niveau 1/2A/2B med hensyn til de indgående nettopengestrømme, der følger af førtidig lukning af afdækninger, jf. artikel 8, stk. 5, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
550	<p><b>9. Bankaktiver garanteret af medlemsstater underlagt overgangsbestemmelser</b></p> <p>Artikel 35 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver udstedt af kreditinstitutter, der er omfattet af en garanti fra centralregeringen i en medlemsstat i henhold til artikel 35 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettet i ovenstående afsnit.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
560	<p><b>10. Agenturer til forvaltning af værdiforringede aktiver støttet af medlemsstaterne underlagt overgangsbestemmelser</b></p> <p>Artikel 36 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver omhandlet i artikel 36 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettet i ovenstående afsnit.</p>
570	<p><b>11. Securitiseringer med sikkerhed i boliglån underlagt overgangsbestemmelser</b></p> <p>Artikel 37 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for aktiver omhandlet i artikel 37 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettet i ovenstående afsnit.</p>
580	<p><b>12. Aktiver på niveau 1/2A/2B udelukket af valutamæssige grunde</b></p> <p>Artikel 8, stk. 6, artikel 10, stk. 1, litra d), og artikel 12, stk. 1, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Institutterne skal indberette den del af aktiverne, som opfylder bestemmelserne i artikel 8, stk. 6, artikel 10, stk. 1, litra d), og artikel 12, stk. 1, litra c), og som ikke kan indregnes af institutterne i henhold til bestemmelserne i nævnte artikler.</p>
590	<p><b>13. Aktiver på niveau 1/2A/2B udelukket af operationelle grunde undtagen valutamæssige grunde</b></p> <p>Artikel 8 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette aktiver, der opfylder bestemmelserne i artikel 7 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, men som ikke opfylder kravene i samme forordnings artikel 8, forudsat at de ikke er blevet indberettet i række 580 af valutamæssige grunde.</p>
600	<p><b>14. Ikke rentebærende aktiver på niveau 1 (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde)</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for ikke rentebærende aktiver på niveau 1 (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde).</p>
610	<p><b>15. Ikke rentebærende aktiver på niveau 2A (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde)</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for ikke rentebærende aktiver på niveau 2A (der besiddes af kreditinstitutter af religiøse grunde).</p>

#### INDBERETNING AF LIKVIDITET (DEL 2: UDGÅENDE PENGESTRØMME)

1. Udgående pengestrømme
  - 1.1. Generelle bemærkninger
    1. Dette er et oversigtsskema, der indeholder oplysninger om udgående pengestrømme målt over de næste 30 dage, med henblik på at indberette likviditetsdækningskravet, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Poster, der ikke skal udfyldes af kreditinstitutterne, er skraveret med gråt.
    2. Kreditinstitutterne skal indgive skemaet i de relevante valutaer i henhold til artikel 4, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.

3. Der indgår nogle memorandumposter i de til disse instrukser knyttede skemaer. Selv om de ikke er absolut nødvendige for at beregne likviditetsdækningsgraden, skal de udfyldes. Disse poster giver oplysninger, der er nødvendige for, at de kompetente myndigheder forsvarligt kan vurdere, om kreditinstitutterne overholder likviditetskravene. I nogle tilfælde giver de en mere detaljeret opdeling af poster, der indgår i skemaernes hovedafsnit, mens de i andre tilfælde afspejler yderligere likviditet, som kreditinstitutterne kan have adgang til.
4. I henhold til artikel 22, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61:
  - i. omfatter udgående pengestrømme de kategorier, der er anført i artikel 22, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61
  - ii. beregnes udgående pengestrømme ved at gange tilgodehavender i forskellige kategorier af forpligtelser og ikkebalanceførte forpligtelser med den procentsats, som de ventes at blive afviklet eller trukket med som anført i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
5. I delegeret forordning (EU) 2015/61 anvendes kun udtrykkene »sats« og »haircuts«, og ved udtrykket »vægt« forstås blot disse. I disse instrukser anvendes »vægtet« som en generel betegnelse for den værdi, der fremkommer, efter at de respektive haircuts, sats og eventuelle andre relevante yderligere instrukser er anvendt (f.eks. i tilfælde af sikret udlån og finansiering).
6. Udgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning (undtagen udgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor den kompetente myndighed har givet tilladelse til at anvende en præferencesats for udgående pengestrømme, og udgående pengestrømme fra transaktionsrelaterede indskud opretholdt i forbindelse med en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk) skal indberettes i de relevante kategorier. Disse udgående pengestrømme skal også indberettes separat som memorandumposter.
7. De udgående pengestrømme skal kun indberettes én gang i skemaet, medmindre supplerende udgående pengestrømme, jf. artikel 30 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, finder anvendelse, eller hvis posten også er en memorandumpost. Indberetningen af memorandumposterne påvirker ikke beregningerne af udgående pengestrømme.
8. Når der indberettes i en valuta af væsentlig betydning, gælder følgende altid:
  - Kun poster og strømme, der er denomineret i den pågældende valuta, indberettes.
  - I tilfælde af valutamismatch mellem benene i en transaktion indberettes kun benet i den pågældende valuta.
  - I tilfælde, hvor Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 tillader netting, må det kun anvendes på pengestrømme i den pågældende valuta.
  - Hvis en pengestrøm kan optræde i flere valutaer, skal kreditinstituttet foretage en vurdering af, hvilken valuta pengestrømmen sandsynligvis vil optræde i, og indberette posten udelukkende i den valuta af væsentlig betydning.
9. Standardvægtene i kolonne 040 i skema C 73.00 i bilag XXIV er dem, som er angivet i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 som standard, og de er angivet her til orientering.
10. Skemaet indeholder oplysninger om pengestrømme med sikkerhedsstillelse, benævnt »sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner« i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og med henblik på at beregne likviditetsdækningsgraden som fastsat i nævnte forordning.
11. Der findes et separat skema for swaps af sikkerhedsstillelse, C 75.00 i bilag XXIV. Swaps af sikkerhedsstillelse, som er transaktioner, hvor der udveksles sikkerhedsstillelse, skal ikke indberettes i skemaet for udgående pengestrømme (C 73.00 i bilag XXIV), som kun omfatter transaktioner, hvor der udveksles kontanter mod sikkerhedsstillelse.

- 1.2. Særlige bemærkninger vedrørende afvikling og forward starting-transaktioner
12. Kreditinstitutterne skal indberette udgående pengestrømme fra forward starting repos, reverse repos og swaps af sikkerhedsstillelse, der begynder inden for tidshorisonten på 30 dage og forfalder efter tidshorisonten på 30 dage, hvis det initiale ben genererer en udgående pengestrøm. Ved reverse repos skal det beløb, der skal udlånes til modparten, betragtes som en udgående pengestrøm og indberettes under post 1.1.7.3. med fradrag af markedsværdien af det aktiv, der skal modtages som sikkerhedsstillelse, og efter anvendelsen af det relaterede likviditetsdækningsgradshaircut, hvis aktivet kan anerkendes som likvidt aktiv. Hvis det beløb, der skal udlånes, er lavere end markedsværdien af det aktiv (efter likviditetsdækningsgradshaircut), der skal modtages som sikkerhedsstillelse, skal forskellen indberettes som en indgående pengestrøm. Hvis den sikkerhedsstillelse, der skal modtages, ikke kan anerkendes som likvidt aktiv, skal den udgående pengestrøm indberettes fuldt ud. Ved repos, hvor markedsværdien af det aktiv, der skal udlånes som sikkerhedsstillelse, efter anvendelsen af det relaterede likviditetsdækningsgradshaircut (hvis aktivet kan anerkendes som likvidt aktiv), er større end det pengebeløb, der skal modtages, skal forskellen indberettes som en udgående pengestrøm i ovennævnte række. For swaps af sikkerhedsstillelse, hvor nettovirkningen af den initiale swap af likvide aktiver (under hensyn til likviditetsdækningsgradshaircuts) giver anledning til en udgående pengestrøm, skal denne pengestrøm indberettes i ovennævnte række.

Forward repos, forward reverse repos og forward swaps af sikkerhedsstillelse, der begynder og forfalder inden for likviditetsdækningsgradens tidshorisont på 30 dage, har ingen indvirkning på en banks likviditetsdækningsgrad, og der kan ses bort fra disse.

13. Beslutningstræ for afsnit 1 i C 73.00 i bilag XXIV; beslutningstræet berører ikke indberetningen af memorandumposter. Beslutningstræet indgår i instrukserne for at angive prioriteringen af vurderingskriterierne for kategoriseringen af hver indberettet post med henblik på at sikre ensartet og sammenlignelig indberetning. Det er ikke tilstrækkeligt blot at følge beslutningstræet; kreditinstitutterne skal altid rette sig efter resten af instrukserne. For nemheds skyld ses der i beslutningstræet bort fra samlede totaler og subtotaler; det betyder dog ikke, at de ikke også skal indberettes. Ved »den delegerede forordning« henvises der til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.

#	Post	Beslutning	Indberetning
1	Forward starting-transaktion	Ja	# 2
		Nej	# 4
2	Forwardtransaktion, der er indgået efter indberetningsdatoen	Ja	<b>Indberettes ikke</b>
		Nej	# 3
3	Forwardtransaktion, der begynder før og forfalder efter tidshorisonten på 30 dage	Ja	<b>Indberettes ikke</b>
		Nej	ID 1.1.7.3.
4	En post, der kræver yderligere udgående pengestrømme i henhold til artikel 30 i den delegerede forordning?	Ja	# 5 og derefter # 48
		Nej	# 5
5	Detailindskud, jf. artikel 3, nr. 8), i den delegerede forordning?	Ja	# 6
		Nej	# 12
6	Annulleret indskud med en restløbetid på under 30 kalenderdage, såfremt det er aftalt, at udbetalingen sker til et andet kreditinstitut?	Ja	ID 1.1.1.1.
		Nej	# 7

#	Post	Beslutning	Indberetning
7	Indskud, jf. artikel 25, stk. 4, i den delegerede forordning?	Ja	<b>Indberettes ikke</b>
		Nej	# 8
8	Indskud, jf. artikel 25, stk. 5, i den delegerede forordning?	Ja	ID 1.1.1.5.
		Nej	# 9
9	Indskud, jf. artikel 25, stk. 2, i den delegerede forordning?	Ja	Henfør til en relevant post under ID 1.1.1.2.
		Nej	# 10
10	Indskud, jf. artikel 24, stk. 4, i den delegerede forordning?	Ja	ID 1.1.1.4.
		Nej	# 11
11	Indskud, jf. artikel 24, stk. 1, i den delegerede forordning?	Ja	ID 1.1.1.3.
		Nej	ID 1.1.1.6.
12	Forpligtelse, som forfalder, der kan kræves udbetalt af de udstedende institutter eller finansieringsgiveren eller indeholder forventning fra finansieringsgiverens side om, at kreditinstituttet vil indfri forpligtelsen inden for de næste 30 kalenderdage?	Ja	# 13
		Nej	# 29
13	Forpligtelse i forbindelse med instituttets egne driftsomkostninger?	Ja	ID 1.1.7.1.
		Nej	# 14
14	Forpligtelse i form af obligation, der udelukkende sælges på detailmarkedet og står på en detailkonto, jf. artikel 28, stk. 6, i den delegerede forordning?	Ja	Følg stien for detailindskud (dvs. svar ja til # 5, og følg den relevante fremgangsmåde)
		Nej	# 15
15	Forpligtelse i form af gældsværdipapir?	Ja	ID 1.1.7.2.
		Nej	# 16
16	Indskud modtaget som sikkerhed?	Ja	Henfør til en relevant post under ID 1.1.4.
		Nej	# 17



#	Post	Beslutning	Indberetning
17	Indskud hidrørende fra korrespondentbank- eller mægler-tjenester?	Ja	ID 1.1.3.1.
		Nej	# 18
18	Transaktionsrelateret indskud, jf. artikel 27 i den delegerede forordning?	Ja	# 19
		Nej	# 24
19	Opretholdt i forbindelse med en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk?	Ja	# 20
		Nej	# 22
20	Behandles som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut?	Ja	ID 1.1.2.2.2.
		Nej	# 21
21	Opretholdt for at opnå likviditetsudligning og tjenester fra det centrale kreditinstitut i et netværk?	Ja	ID 1.1.2.4.
		Nej	ID 1.1.2.2.1.
22	Opretholdt med henblik på clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret operationel forbindelse?	Ja	Henfør til en relevant post under ID 1.1.2.1.
		Nej	# 23
23	Opretholdt som led i en etableret operationel forbindelse (andet) med ikkefinansielle kunder?	Ja	ID 1.1.2.3.
		Nej	# 24
24	Andet indskud?	Ja	# 25
		Nej	# 26
25	Indskud fra finansielle kunder?	Ja	ID 1.1.3.2.
		Nej	Henfør til en relevant post under ID 1.1.3.3.
26	Forpligtelse fra sikret udlåns- og kapitalmarkedstransaktion med undtagelse af derivater og swaps af sikkerhedsstillelse?	Ja	Henfør til en relevant post under ID 1.2.
		Nej	# 27
27	Forpligtelse fra swaps af sikkerhedsstillelse?	Ja	Henfør til en relevant post i C75.00 og ID 1.3., hvor relevant.
		Nej	# 28

#	Post	Beslutning	Indberetning
28	Forpligtelse i forbindelse med en udgående pengestrøm fra derivater, jf. artikel 30, stk.4, i den delegerede forordning?	Ja	ID 1.1.4.5.
		Nej	ID 1.1.7.3.
29	Udnyttet beløb, der kan trækkes på bevilget kredit- og likviditetsfacilitet, jf. artikel 31 i den delegerede forordning?	Ja	# 30
		Nej	# 38
30	Bevilget kreditfacilitet?	Ja	# 31
		Nej	# 33
31	Inden for en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, behandles som likvidt aktiv af det indskydende institut?	Ja	ID 1.1.5.1.6.
		Nej	# 32
32	Inden for en koncern eller en institutsikringsordning omfattet af præferencebehandling?	Ja	ID 1.1.5.1.5.
		Nej	Henfør til en relevant resterende post under ID 1.1.5.1.
33	Bevilget likviditetsfacilitet?	Ja	# 34
		i/r	i/r
34	Inden for en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, behandles som likvidt aktiv af det indskydende institut?	Ja	ID 1.1.5.2.7.
		Nej	# 35
35	Inden for en koncern eller en institutsikringsordning omfattet af præferencebehandling?	Ja	ID 1.1.5.2.6.
		Nej	# 36
36	Til SSPE'er?	Ja	Henfør til en relevant post under ID 1.1.5.2.4.
		Nej	# 37
37	Til personlige investeringselskaber?	Ja	ID 1.1.5.2.3.
		Nej	Henfør til en relevant resterende post under ID 1.1.5.2.
38	Andet produkt eller tjeneste, jf. artikel 23 i den delegerede forordning?	Ja	# 39
		Nej	<b>Indberettes ikke</b>

#	Post	Beslutning	Indberetning
39	Ikkebalanceførte produkter relateret til handelsfinansiering?	Ja	ID 1.1.6.8.
		Nej	# 40
40	Kontraktlige forpligtelser om at stille finansiering til rådighed for ikkefinansielle kunder ud over skyldige beløb fra disse kunder?	Ja	Et af følgende ID'er: 1.1.6.6.1.1.-1.1.6.6.1.4.
		Nej	# 41
41	Uudnyttede lån og forskud til engrosmodparter?	Ja	ID 1.1.6.2.
		Nej	# 42
42	Bevilgede, men endnu ikke udnyttede realkreditlån?	Ja	ID 1.1.6.3.
		Nej	# 43
43	Er det en anden planlagt udgående pengestrøm i forbindelse med fornyelse eller forlængelse af nye lån?	Ja	ID 1.1.6.6.2.
		Nej	# 44
44	Kreditkort?	Ja	ID 1.1.6.4.
		Nej	# 45
45	Overtræk?	Ja	ID 1.1.6.5.
		Nej	# 46
46	Forventet derivatgæld?	Ja	ID 1.1.6.7.
		Nej	# 47
47	Anden ikkebalanceført forpligtelse og forpligtelse vedrørende eventalfinansiering?	Ja	ID 1.1.6.1.
		Nej	ID 1.1.6.9.
48	Gældsverdipapir allerede indberettet under post 1.1.7.2 i C 73.00?	Ja	<b>Indberettes ikke</b>
		Nej	# 49
49	Likviditetskrav for derivater, jf. artikel 30, stk. 4, i den delegerede forordning, allerede taget i betragtning i spørgsmål # 28?	Ja	<b>Indberettes ikke</b>
		Nej	Henfør til en relevant post under ID 1.1.4.

## 1.3. Instrukser vedrørende specifikke kolonner

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>Beløb</b></p> <p>1.1. Specifikke instrukser vedrørende usikrede transaktioner/indskud:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette tilgodehavender i forskellige kategorier af forpligtelser og ikkebalanceførte forpligtelser, som fastsat i artikel 22-31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Under forbehold af forudgående godkendelse fra den kompetente myndighed inden for hver kategori af udgående pengestrømme skal beløbet for hver post, der indberettes i kolonne 010 i skema C 73.00 i bilag XXIV, være netto for det relevante beløb for den indbyrdes afhængige indgående pengestrøm i henhold til artikel 26.</p> <p>1.2. Specifikke instrukser vedrørende sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette de udestående beløb til dækning af forpligtelser, jf. artikel 22, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, der udgør kontantbenet af den sikrede transaktion.</p>
020	<p><b>Markedsværdi af ydet sikkerhedsstillelse</b></p> <p>Specifikke instrukser vedrørende sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette markedsværdien af ydet sikkerhedsstillelse, der beregnes som den aktuelle markedsværdi før indregning af haircut og med fradrag af strømme, der følger af afvikling af tilknyttede afdækninger (jf. artikel 8, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61), på følgende betingelser:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Den ydede sikkerhedsstillelse, der skal indberettes, er kun aktiver på niveau 1, 2A og 2B, der ved forfald ville kunne anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II. Når sikkerhedsstillelsen er på niveau 1, niveau 2A eller niveau 2B, men ikke kan anerkendes som likvidt aktiv i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, skal den indberettes som ikkelikvid. På samme måde gælder, at hvis et kreditinstitut kun kan indregne en del af sine aktier denomineret i fremmed valuta eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i fremmed valuta, eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i national valuta, som likvide højkvalitetsaktiver, så indberettes kun den del, der kan indregnes, i rækkerne vedrørende aktiver på niveau 1, niveau 2A og niveau 2B (jf. artikel 12, stk. 1, litra c), nr. i)-iii), og artikel 10, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61). Hvis et bestemt aktiv anvendes som sikkerhedsstillelse, men for et beløb, som er større end den del, som kan anerkendes som likvide aktiver, så skal det overskydende beløb indberettes i afsnittet vedrørende ikkelikvide aktiver.</li> <li>— Aktiver på niveau 2A indberettes i den relevante række for aktiver på niveau 2A, også selv om den alternative likviditetsmetode anvendes (dvs. aktiver på niveau 2A flyttes ikke til niveau 1 i forbindelse med indberetning af sikrede transaktioner).</li> </ul>
030	<p><b>Værdi af ydet sikkerhedsstillelse, jf. artikel 9</b></p> <p>Specifikke instrukser vedrørende sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette værdien af ydet sikkerhedsstillelse i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Dette beregnes ved at gange kolonne 020 i skema C 73.00 i bilag XXIV med den anvendte vægt eller det anvendte haircut fra skema C 72.00 i bilag XXIV, efter aktivtype. Kolonne 030 i skema C 73.00 i bilag XXIV anvendes i beregningen af det justerede beløb for likvide aktiver i skema C 76.00 i bilag XXIV.</p>
040	<p><b>Standardvægt</b></p> <p>Artikel 24-31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
	Standardvægtene i kolonne 040 er dem, som er angivet i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 som standard, og de er angivet her blot til orientering.
050	<p><b>Anvendt vægt</b></p> <p>Både sikret og usikret:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette anvendte vægte. Vægtene er dem, som er angivet i artikel 22-31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De anvendte vægte kan medføre vægtede gennemsnitlige værdier og skal indberettes i decimalform (dvs. 1,00 for en anvendt vægt på 100 procent eller 0,50 for en anvendt vægt på 50 procent). De anvendte vægte kan afspejle, men er ikke begrænsede til, virksomhedsspecifikke og nationale skøn.</p>
060	<p><b>Udgående pengestrøm</b></p> <p>Både sikret og usikret:</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette de udgående pengestrømme: De beregnes ved at gange kolonne 010 C 73.00 i bilag XXIV med kolonne 050 C 73.00 i bilag XXIV.</p>

#### 1.4. Instrukser vedrørende specifikke rækker

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>1. UDGÅENDE PENGESTRØMME</b></p> <p>Kapitel 2 i afsnit III i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende udgående pengestrømme i henhold til afsnit III, kapitel 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
020	<p><b>1.1. Udgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud</b></p> <p>Artikel 20-31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende udgående pengestrømme i henhold til artikel 21-31 med undtagelse af udgående pengestrømme i henhold til artikel 28, stk. 3 og 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
030	<p><b>1.1.1. Detailindskud</b></p> <p>Artikel 24 og 25 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende detailindskud, som defineret i artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>I henhold til artikel 28, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 skal kreditinstitutter også inden for den relevante detailindskudskategori indberette værdien af de udstedte obligationer og andre gældsværdipapirer, der udelukkende sælges på detailmarkedet og står på en detailkonto. Kreditinstitutterne skal i denne kategori af forpligtelser tage hensyn til de gældende udgående pengestrømssatser fastsat ved Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 for de forskellige kategorier af detailindskud. Kreditinstitutterne skal derfor som anvendt vægt indberette gennemsnittet af de relevante anvendte vægte for alle disse indskud.</p>
040	<p><b>1.1.1.1. indskud, hvor udbetalingen er aftalt inden for de følgende 30 dage</b></p> <p>Artikel 25, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette indskud med en restløbetid på under 30 dage, hvis udbetalingen er aftalt.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
050	<p>1.1.1.2. <b>indskud, der indebærer højere udgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 25, stk. 2 og 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette den samlede saldo af de indskud, der er underlagt højere udgående pengestrømssatser i henhold til artikel 25, stk. 2 og 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De detailindskud, for hvilke vurderingen i artikel 25, stk. 2, med henblik på kategorisering af dem ikke er udført eller afsluttet, skal også indberettes her.</p>
060	<p>1.1.1.2.1. <b>Kategori 1</b></p> <p>Artikel 25, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette hele det udestående beløb for hvert detailindskud, der opfylder kriterierne i artikel 25, stk. 2, litra a), eller to af kriterierne i litra b)-e) i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, medmindre indskuddene er modtaget i tredjelande, hvor der anvendes større udgående pengestrømme i henhold til artikel 25, stk. 5; i så fald skal de indberettes i sidstnævnte kategori.</p> <p>Kreditinstitutterne skal som anvendt vægt indberette gennemsnittet af de satser, enten standard-satserne i artikel 25, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller højere satser, hvis de anvendes af en kompetent myndighed, der faktisk er blevet anvendt på hele beløbet for hvert indskud omhandlet i foregående afsnit og vægtet med de anførte beløb.</p>
070	<p>1.1.1.2.2. <b>Kategori 2</b></p> <p>Artikel 25, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette hele det udestående beløb for hvert detailindskud, der opfylder kriterierne i artikel 25, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 og mindst et af de andre kriterier i samme stykke eller tre eller flere af kriterierne i nævnte stykke, medmindre indskuddene er modtaget i tredjelande, hvor der anvendes større udgående pengestrømme i henhold til artikel 25, stk. 5; i så fald skal de indberettes i sidstnævnte kategori.</p> <p>De detailindskud, for hvilke vurderingen i artikel 25, stk. 2, med henblik på kategorisering af dem ikke er udført eller afsluttet, skal også indberettes her.</p> <p>Kreditinstitutterne skal som anvendt vægt indberette gennemsnittet af de satser, enten standard-satserne i artikel 25, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller højere satser, hvis de anvendes af en kompetent myndighed, der er blevet effektivt anvendt på hele beløbet for hvert indskud omhandlet i foregående afsnit og vægtet med de anførte beløb.</p>
080	<p>1.1.1.3. <b>stabile indskud</b></p> <p>Artikel 24 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette den del af beløbene for detailindskud, der er dækket af en indskudsgarantiordning i overensstemmelse med direktiv 94/19/EF eller direktiv 2014/49/EU eller en tilsvarende indskudsgarantiordning i et tredjeland, og som enten er en del af en etableret forbindelse, der gør det særdeles usandsynligt, at indskuddet hæves, eller som er indsat på en anfordringskonto i henhold til artikel 24, stk. 2 og 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og hvis:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— indskuddene ikke opfylder kriterierne for en højere udgående pengestrømssats i henhold til artikel 25, stk. 2, 3 eller 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; i så fald skal de indberettes som indskud, der indebærer højere udgående pengestrømme, eller</li> </ul>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<ul style="list-style-type: none"> <li>— indskuddene ikke er modtaget i tredjelande, hvor der anvendes højere udgående pengestrømme i henhold til artikel 25, stk. 5; i så fald skal de indberettes under denne kategori;</li> <li>— undtagelsen i artikel 24, stk. 4, ikke finder anvendelse.</li> </ul>
090	<p><b>1.1.1.4. Stabile indskud omfattet af undtagelse</b></p> <p>Artikel 24, stk. 4 og 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette den del af beløbene for detailindskud, der er dækket af en indskudsgarantiordning i overensstemmelse med direktiv 2014/49/EU op til en maksimal grænse på 100 000 EUR, og som enten er en del af en etableret forbindelse, der gør det særdeles usandsynligt, at indskuddet hæves, eller som er indsat på en anfordringskonto i henhold til artikel 24, stk. 2 og 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og hvis:</p> <p>indskuddene ikke opfylder kriterierne for en højere udgående pengestrømsats i henhold til artikel 25, stk. 2, 3 eller 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; i så fald skal de indberettes som indskud, der indebærer højere udgående pengestrømme, eller</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— indskuddene ikke er modtaget i tredjelande, hvor der anvendes højere udgående pengestrømme i henhold til artikel 25, stk. 5; i så fald skal de indberettes under denne kategori;</li> <li>— undtagelsen i artikel 24, stk. 4, finder anvendelse.</li> </ul>
100	<p><b>1.1.1.5. indskud i tredjelande, hvor der anvendes større udgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 25, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for detailindskud modtaget i tredjelande, hvor der anvendes højere udgående pengestrømme i overensstemmelse med den nationale lovgivning, der fastsætter likviditetskrav i tredjelandet.</p>
110	<p><b>1.1.1.6. andre detailindskud</b></p> <p>Artikel 25, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for andre detailindskud end dem, der er indeholdt i de foregående poster.</p>
120	<p><b>1.1.2. Transaktionsrelaterede indskud</b></p> <p>Artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende transaktionsrelaterede indskud i henhold til artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, med undtagelse af indskud hidrørende fra korrespondentbank- eller mægler tjenester, der betragtes som ikketransaktionsrelaterede indskud i henhold til artikel 27, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
130	<p><b>1.1.2.1. opretholdt med henblik på clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret operationel forbindelse</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra a), artikel 27, stk. 2 og 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende indskud opretholdt af indskyderen med henblik på at få adgang til clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret forbindelse (i henhold til artikel 27, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61), som er af væsentlig betydning for indskyderen (i henhold til artikel 27, stk. 4, Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61); større midler end dem, der kræves for at yde operationelle tjenester, behandles som ikketransaktionsrelaterede indskud (i henhold til artikel 27, stk. 4, Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61).</p> <p>Kun indskud, der har væsentlige lovbestemte eller operationelle begrænsninger, som betyder, at der næppe vil ske store hævn timer inden for 30 kalenderdage (i henhold til artikel 27, stk. 4), skal indberettes.</p> <p>Kreditinstitutterne skal, i henhold til artikel 27, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, særskilt indberette beløbet for indskud dækket og ikke dækket af en indskudsgarantiordning eller en tilsvarende indskudsgarantiordning i et tredjeland, som specificeret i de følgende punkter i instrukserne.</p>
140	<p><b>1.1.2.1.1. dækket af indskudsgarantiordning</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra a), artikel 27, stk. 2 og 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette andelen af udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud opretholdt som led i en etableret operationel forbindelse, der opfylder kriterierne i artikel 27, stk. 1, litra a), og artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og som er dækket af en indskudsgarantiordning i overensstemmelse med direktiv 94/19/EF eller direktiv 2014/49/EU eller en tilsvarende indskudsgarantiordning i et tredjeland.</p>
150	<p><b>1.1.2.1.2. ikke dækket af en indskudsgarantiordning</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra a), artikel 27, stk. 2 og 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette andelen af udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud som led i en etableret operationel forbindelse, der opfylder kriterierne i artikel 27, stk. 1, litra a), og artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og som ikke er dækket af en indskudsgarantiordning i overensstemmelse med direktiv 94/19/EF eller direktiv 2014/49/EU eller en tilsvarende indskudsgarantiordning i et tredjeland.</p>
160	<p><b>1.1.2.2. opretholdt i forbindelse med en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra b), og artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende indskud opretholdt i forbindelse med almindelig opgavedeling i en institutsikringsordning, der opfylder kravene i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller i en gruppe af samarbejdende kreditinstitutter, der er fast knyttet til et centralt organ, der opfylder kravene i samme forordnings artikel 113, stk. 6, eller som et juridisk eller kontraktligt etableret minimumsindskud fra et andet kreditinstitut, der er medlem af samme institutsikringsordning eller samarbejdsnetværk, jf. artikel 27, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette disse indskud i forskellige rækker, afhængigt af om de behandles som likvide aktiver af det indskydende kreditinstitut eller ej, i henhold til artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
170	<p><b>1.1.2.2.1. behandles ikke som likvide aktiver for det indskydende institut</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud opretholdt i forbindelse med et samarbejdsnetværk eller en institutsikringsordning i henhold til kriterierne i artikel 27, stk. 1, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at indskuddene ikke indregnes som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut.</p>
180	<p><b>1.1.2.2.2. behandles som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra b), og artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette indskud fra kreditinstitutter placeret i det centrale institut, der betragtes som likvide aktiver for det indskydende kreditinstitut i henhold til artikel 16 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for disse indskud op til beløbet for de tilsvarende likvide aktiver efter haircut, jf. artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
190	<p><b>1.1.2.3. opretholdt som led i en etableret operationel forbindelse (anden) med ikkefinansielle kunder</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra c), artikel 27, stk. 4 og 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud opretholdt af ikkefinansielle kunder som led i en etableret operationel forbindelse bortset fra den, der er nævnt i artikel 27, stk. 1, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og som opfylder kravene i artikel 27, stk. 6.</p> <p>Kun indskud, der har væsentlige lovbestemte eller operationelle begrænsninger, som betyder, at der næppe vil ske store hævninger inden for 30 kalenderdage (i henhold til artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61), skal indberettes.</p>
200	<p><b>1.1.2.4. opretholdt for at opnå likviditetsudligning og tjenester fra det centrale kreditinstitut i et netværk</b></p> <p>Artikel 27, stk. 1, litra d), og artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud opretholdt af indskyderen for at opnå likviditetsudligning og tjenester fra det centrale institut, og hvis kreditinstituttet tilhører en eller et af de netværk eller ordninger, der er omhandlet i artikel 16 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, jf. artikel 27, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Likviditetsudligning og tjenester fra det centrale kreditinstitut omfatter kun sådanne tjenester, hvis de leveres som led i en etableret forbindelse, som indskyderen i væsentlig grad er afhængig af (i henhold til artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61); større midler end dem, der kræves for at yde operationelle tjenester, behandles som ikketransaktionsrelaterede indskud (i henhold til artikel 27, stk. 4, Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61).</p> <p>Kun indskud, der har væsentlige lovbestemte eller operationelle begrænsninger, som betyder, at der næppe vil ske store hævninger inden for 30 kalenderdage (i henhold til artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61), skal indberettes.</p>
210	<p><b>1.1.3. Ikketransaktionsrelaterede indskud</b></p> <p>Artikel 27, stk. 5, artikel 28, stk. 1, og artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende sikrede indskud som omhandlet i artikel 28, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 samt indskud hidrørende fra korrespondentbank- eller mægler-tjenester i henhold til artikel 27, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal, i henhold til artikel 27, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 — med undtagelse af forpligtelser hidrørende fra korrespondentbank- eller mægler-tjenester — særskilt indberette beløbet for ikketransaktionsrelaterede indskud dækket og ikke dækket af en indskuds-garantiordning eller en tilsvarende indskuds-garantiordning i et tredjeland, som specificeret i de følgende poster i instrukserne.</p>
220	<p><b>1.1.3.1. indskud hidrørende fra korrespondentbank- og mægler-tjenester</b></p> <p>Artikel 27, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud hidrørende fra korrespondentbank- og mægler-tjenester, jf. artikel 27, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
230	<p><b>1.1.3.2. indskud fra finansielle kunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 10, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud opretholdt af finansielle kunder, hvis de ikke betragtes som transaktionsrelaterede indskud i henhold til artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal også indregne større midler end dem, der kræves for at yde operationelle tjenester, i henhold til artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
240	<p><b>1.1.3.3. indskud fra andre kunder</b></p> <p>Artikel 28, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende indskud opretholdt af andre kunder (andre kunder end finansielle kunder og kunder, der tages i beretning i forbindelse med detailindskuddene) i henhold til artikel 28, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis de ikke betragtes som transaktionsrelaterede indskud i henhold til artikel 27.</p> <p>I dette afsnit skal også indgå:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— større midler end dem, der kræves for at yde operationelle tjenester i henhold til artikel 27, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at de er fra finansielle kunder, og</li> <li>— den resterende del af indskuddene i henhold til artikel 27, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</li> </ul> <p>Disse indskud skal indberettes i to forskellige rækker, afhængigt af størrelsen af det beløb, der er dækket eller ikke dækket (af en indskuds-garantiordning eller en tilsvarende indskuds-garantiordning i et tredjeland).</p>
250	<p><b>1.1.3.3.1. dækket af en indskuds-garantiordning</b></p> <p>Artikel 28, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb af indskud opretholdt af andre kunder, og som er dækket af en indskuds-garantiordning i henhold til direktiv 94/19/EF eller direktiv 2014/48/EF eller en tilsvarende indskuds-garantiordning i et tredjeland, jf. artikel 28, stk. 1.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
260	<p><b>1.1.3.3.2. ikke dækket af en indskudsgarantiordning</b></p> <p>Artikel 28, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb af indskud opretholdt af andre kunder, og som ikke er dækket af en indskudsgarantiordning i henhold til direktiv 94/19/EF eller direktiv 2014/48/EF eller en tilsvarende indskudsgarantiordning i et tredjeland, jf. artikel 28, stk. 1.</p>
270	<p><b>1.1.4. Supplerende udgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 30 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende supplerende udgående pengestrømme som defineret i artikel 30 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>I henhold til artikel 30, stk. 7, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 betragtes indskud modtaget som sikkerhed ikke som forpligtelser med henblik på artikel 27 eller 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, men er omfattet af bestemmelserne i artikel 30, stk. 1-6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis det er relevant.</p>
280	<p><b>1.1.4.1. sikkerhed, som ikke er sikkerhed i form af aktiver på niveau 1, og som stilles for derivater</b></p> <p>Artikel 30, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af sikkerhed, som ikke er i form af aktiver på niveau 1, og som stilles for kontrakter opført i bilag II i forordning (EU) nr. 575/2013 og kreditderivater.</p>
290	<p><b>1.1.4.2. sikkerhed i form af aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet stillet for derivater</b></p> <p>Artikel 30, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1 stillet for kontrakter opført i bilag II i forordning (EU) nr. 575/2013 og kreditderivater.</p>
300	<p><b>1.1.4.3. væsentlige udgående pengestrømme som følge af en forværring af egen kreditkvalitet</b></p> <p>Artikel 30, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for supplerende udgående pengestrømme, som de har beregnet og underrettet de kompetente myndigheder om i henhold til artikel 30, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis et beløb, der indebærer en udgående pengestrøm som følge af en forværring af egen kreditkvalitet, er blevet indberettet andetsteds i en række med en vægt på under 100 %, skal der også indberettes et beløb i række 300, således at summen af de udgående pengestrømme er 100 % i alt for transaktionen.</p>
310	<p><b>1.1.4.4. virkning af et negativt markedsscenario på derivater, finansieringstransaktioner og andre kontrakter</b></p> <p>Artikel 30, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for udgående pengestrømme beregnet i overensstemmelse med den delegerede retsakt, som Kommissionen skal vedtage i henhold til artikel 423, stk. 3, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
320	<p><b>1.1.4.4.1. Retrospektiv tilgang baseret på historiske data</b></p> <p>Artikel 30, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det beløb, der fremkommer ved anvendelse af den retrospektive tilgang baseret på historiske data, i overensstemmelse med den delegerede retsakt, som Kommissionen skal vedtage i henhold til artikel 423, stk. 3, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
330	<p><b>1.1.4.4.2. Tilgang baseret på avanceret metode for supplerende udgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 30, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette beløbet over beløbet under post 1.1.4.4.1. der følger af anvendelsen af den avancerede metode for udgående pengestrømme i overensstemmelse med den delegerede retsakt, som Kommissionen skal vedtage i henhold til artikel 423, stk. 3, i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Kun kreditinstitutter, der har fået tilladelse af de relevante kompetente myndigheder til at anvende metoden med interne modeller, der er fastsat i kapitel 6, afdeling 6, i forordning (EU) nr. 575/2013, skal indberette denne post.</p>
340	<p><b>1.1.4.5. udgående pengestrømme fra derivater</b></p> <p>Artikel 30, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for udgående pengestrømme, der forventes inden for 30 kalenderdage, fra kontrakter opført i bilag II til forordning (EU) nr. 575/2013 beregnet i henhold til artikel 21 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Ved indberetning af væsentlige valutaer skal kreditinstitutterne indberette udgående pengestrømme, der kun optræder i den respektive valuta af væsentlig betydning. Netting efter modpart må kun anvendes på strømme i den valuta, f.eks. i følgende tilfælde: modpart A: EUR +10 og modpart A: EUR -20; dette skal indberettes som en udgående pengestrøm på 10 EUR. Der foretages ikke netting på tværs af modparter, f.eks. modpart A: EUR -10, modpart B: EUR +40, dette skal indberettes som en udgående pengestrøm på 10 EUR i C73.00 (og en indgående pengestrøm på 40 EUR i C74.00).</p>
350	<p><b>1.1.4.6. korte positioner</b></p> <p>Artikel 30, stk. 5 og 11, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal tillægge en supplerende udgående pengestrøm svarende til 100 % af markedsværdien af værdipapirer eller andre aktiver, der shortsælges, og som skal leveres inden for 30 kalenderdage, for at afspejle kravet om, at kreditinstituttet skal sikre aktiver, der er lånt for at afregne eventuelle korte positioner. Der antages ikke at foreligge en udgående pengestrøm, hvis kreditinstituttet enten ejer de værdipapirer, der skal leveres, siden er der blevet betalt fuldt ud, eller har lånt dem på betingelser, i henhold til hvilke de først skal leveres tilbage efter perioden på 30 kalenderdage, og værdipapirerne ikke udgør en del af instituttets likvide aktiver. Hvis den korte position dækkes af en eksisterende sikret værdipapirfinansieringstransaktion, antager kreditinstituttet, at den korte position fastholdes i perioden på 30 kalenderdage og tillægges en udgående pengestrøm på 0 %.</p>
360	<p><b>1.1.4.6.1. dækket af sikrede værdipapirfinansieringstransaktioner</b></p> <p>Artikel 30, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af værdipapirer eller andre aktiver, der shortsælges, og som er dækket af sikrede værdipapirfinansieringstransaktioner, og som skal leveres inden for 30 kalenderdage, medmindre instituttet ejer de værdipapirer, der skal leveres, eller har lånt dem på betingelser, i henhold til hvilke de først skal leveres tilbage efter perioden på 30 kalenderdage, og værdipapirerne ikke udgør en del af instituttets likvide aktiver. Hvis den korte position dækkes af en sikret værdipapirfinansieringstransaktion, antager kreditinstituttet, at den korte position fastholdes i perioden på 30 kalenderdage og tillægges en udgående pengestrøm på 0 %.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
370	<p>1.1.4.6.2. <b>andre</b></p> <p>Artikel 30, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af værdipapirer eller andre aktiver, der shortsælges, bortset fra dem, som er dækket af sikrede værdipapirfinansieringstransaktioner, og som skal leveres inden for 30 kalenderdage, medmindre instituttet ejer de værdipapirer, der skal leveres, eller har lånt dem på betingelser, i henhold til hvilke de først skal leveres tilbage efter perioden på 30 kalenderdage, og værdipapirerne ikke udgør en del af instituttets likvide aktiver.</p>
380	<p>1.1.4.7. <b>overskydende sikkerhed, der kan opsiges</b></p> <p>Artikel 30, stk. 6, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af den overskydende sikkerhed, instituttet har, som kan opsiges når som helst af modparten.</p>
390	<p>1.1.4.8. <b>sikkerhed, der skal stilles</b></p> <p>Artikel 30, stk. 6, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af sikkerhed, der skal stilles over for en modpart inden for perioden på 30 kalenderdage.</p>
400	<p>1.1.4.9. <b>sikkerhed i form af likvide aktiver, der kan erstattes af ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Artikel 30, stk. 6, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af sikkerhed, der kan betragtes som likvide aktiver i henhold til afsnit II, som kan erstattes af aktiver svarende til aktiver, der ikke kan betragtes som likvide aktiver i henhold til afsnit II uden instituttets samtykke.</p>
410	<p>1.1.4.10. <b>tabt finansiering fra strukturfinansieringsaktiviteter</b></p> <p>Artikel 30, stk. 8-10, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal antage udgående pengestrømme på 100 % som følge af tabt finansiering fra værdipapirer af asset-backed-typen, dækkede obligationer og andre strukturfinansieringsinstrumenter, der forfalder inden for perioden på 30 kalenderdage, for instrumenter udstedt af kreditinstituttet eller af organiserede conduitselskaber eller SPV'er.</p> <p>Kreditinstitutter, der yder likviditetsfaciliteter tilknyttet til finansieringsprogrammer, der er indberettet her, behøver ikke dobbelttælle det finansielle instrument, der udløber, og likviditetsfaciliteten for konsoliderede programmer.</p>
420	<p>1.1.4.10.1. <b>strukturfinansieringsinstrumenter</b></p> <p>Artikel 30, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det aktuelle udestående beløb for egne forpligtelser eller organiserede conduitselskaber eller SPV'er hidrørende fra værdipapirer af asset-backed-typen, dækkede obligationer og andre strukturfinansieringsinstrumenter, der forfalder inden for perioden på 30 kalenderdage.</p>
430	<p>1.1.4.10.2. <b>finansieringsfaciliteter</b></p> <p>Artikel 30, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Kreditinstitutterne skal indberette det beløb, der forfalder, for forpligtelser fra commercial paper, conduitselskaber, værdipapirinvesteringsselskaber og andre sådanne finansieringsfaciliteter, såfremt de ikke falder ind under definitionen af instrumenter under post 1.1.4.10.1., eller beløbet for aktiver, der potentielt kan refunderes, eller den likviditet, der kræves for disse instrumenter.</p> <p>Al finansiering fra commercial paper af asset-backed-typen, conduitselskaber, værdipapirinvesteringsselskaber og andre sådanne finansieringsfaciliteter, der forfalder eller skal refunderes inden for 30 dage. Kreditinstitutter, der har strukturfinansieringsfaciliteter, hvori indgår udstedelse af gældsfinansiering med kort løbetid, såsom commercial paper af asset-backed-typen, skal indberette de potentielle udgående pengestrømme fra disse strukturer. De omfatter, men er ikke begrænset til, i) manglende evne til at refinansiere forfalden gæld og ii) det forhold, at derivater eller derivatlignende komponenter er kontraktligt indskrevet i den dokumentation, der er forbundet med den struktur, der ville muliggøre »tilbagelevering« af aktiver i en finansieringsordning, eller der kræver, at den oprindelige aktivoverdrager stiller likviditet til rådighed, og på den måde reelt bringer finansieringsaftalen til ophør (»likviditetsputoptioner«) inden for perioden på 30 dage. Hvis strukturfinansieringsaktiviteterne foretages gennem en enhed med særligt formål (SPE) (såsom et SPV, conduitselskab eller SIV), skal kreditinstituttet, ved fastsættelsen af kravene vedrørende likvide højkvalitetsaktiver, se igennem til forfaldstidspunktet for de gældsinstrumenter, der er udstedt af enheden, og eventuelle integrerede muligheder i finansieringsaftaler, der potentielt kan udløse »tilbagelevering« af aktiver eller behov for likviditet, uanset om SPV'et er konsolideret eller ej.</p>
440	<p><b>1.1.4.11. aktiver, der lånes uden sikkerhed</b></p> <p>Artikel 30, stk. 11, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette aktiver, der lånes uden sikkerhed, og som forfalder inden for 30 dage. Disse aktiver antages at blive afviklet fuldt ud, hvilket medfører en udgående pengestrøm på 100 %. Formålet med denne fremgangsmåde er at afspejle, at der er sandsynlighed for, at værdipapirer, der udlånes mod et gebyr, tilbagekaldes under stressede forhold, eller at værdipapirudlånere vil søge fuldstændig sikkerhedsstillelse.</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af aktiver, der lånes uden sikkerhed, og som forfalder inden for perioden på 30 dage, hvis kreditinstituttet ikke ejer værdipapirerne, og de ikke er en del af instituttets likviditetsbuffer.</p>
450	<p><b>1.1.4.12. intern netting af kundes positioner</b></p> <p>Artikel 30, stk. 12, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette markedsværdien af kunders aktiver, hvis kreditinstituttet i forbindelse med mæglertjenester har finansieret en kundes aktiver gennem intern netting i forhold til en anden kundes korte positioner.</p>
460	<p><b>1.1.5. Bevilgede faciliteter</b></p> <p>Artikel 31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende udgående pengestrømme som defineret i artikel 31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kreditinstitutterne skal her også indberette oplysninger vedrørende bevilgede faciliteter, jf. artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Det maksimumsbeløb, der kan udnyttes, bestemmes i henhold til artikel 31, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
470	<p><b>1.1.5.1. kreditfaciliteter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende bevilgede kreditfaciliteter som defineret i artikel 31, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
480	<p><b>1.1.5.1.1. til detailkunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter for detailkunder som defineret i artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
490	<p><b>1.1.5.1.2. til andre ikkefinansielle kunder end detailkunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter for kunder, der hverken er finansielle kunder i henhold til artikel 3, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller detailkunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og som ikke er ydet med henblik på genfinansiering til kunden i situationer, hvor kunden ikke kan få opfyldt sine finansieringsbehov på de finansielle markeder.</p>
500	<p><b>1.1.5.1.3. til kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende bevilgede kreditfaciliteter ydet til kreditinstitutter.</p>
510	<p><b>1.1.5.1.3.1. til finansiering af detailkunders støttelån</b></p> <p>Artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter ydet til kreditinstitutter med det ene formål direkte eller indirekte at finansiere støttelån, der kan anerkendes som eksponeringer mod kunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kun kreditinstitutter, der er oprettet og støttes af mindst én medlemsstats centralregering eller regionale myndighed må indberette denne post.</p>
520	<p><b>1.1.5.1.3.2. til finansiering af ikkefinansielle kunders støttelån</b></p> <p>Artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter ydet til kreditinstitutter med det ene formål direkte eller indirekte at finansiere støttelån, der kan anerkendes som eksponeringer mod kunder, der hverken er finansielle kunder i henhold til artikel 3, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller detailkunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kun kreditinstitutter, der er oprettet og støttes af mindst én medlemsstats centralregering eller regionale myndighed må indberette denne post.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
530	<p>1.1.5.1.3.3. <b>andre</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter ydet til andre kreditinstitutter end dem indberettet ovenfor.</p>
540	<p>1.1.5.1.4. <b>til andre regulerede finansieringsinstitutter end kreditinstitutter</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter ydet til andre regulerede finansieringsinstitutter end kreditinstitutter.</p>
550	<p>1.1.5.1.5. <b>inden for en koncern eller en institutsikringsordning, hvis omfattet af præferencebehandling</b></p> <p>Artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter, for hvilke de har fået tilladelse til at anvende en lavere udgående pengestrømssats i henhold til artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
560	<p>1.1.5.1.6. <b>inden for en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, hvis behandlet som likvidt aktiv af det indskydende institut</b></p> <p>Artikel 31, stk. 7, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Centrale institutter i en ordning eller et netværk som omhandlet i artikel 16 skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter til medlemskreditinstitutter, hvis sådanne medlemskreditinstitutter kan behandle faciliteten som et likvidt aktiv i henhold til artikel 16, stk. 2.</p>
570	<p>1.1.5.1.7. <b>til andre finansielle kunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra andre uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter end dem indberettet ovenfor til andre finansielle kunder.</p>
580	<p>1.1.5.2. <b>likviditetsfaciliteter</b></p> <p>Artikel 31, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende bevilgede likviditetsfaciliteter som defineret i artikel 31, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
590	<p>1.1.5.2.1. <b>til detailkunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter for detailkunder som defineret i artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
600	<p><b>1.1.5.2.2. til andre ikkefinansielle kunder end detailkunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter til kunder, der hverken er finansielle kunder i henhold til artikel 3, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller detailkunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
610	<p><b>1.1.5.2.3. til personlige investeringsselskaber</b></p> <p>Artikel 31, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette de maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til personlige investeringsselskaber.</p>
620	<p><b>1.1.5.2.4. til SSPE'er</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til SSPE'er.</p>
630	<p><b>1.1.5.2.4.1. til køb af andre aktiver end værdipapirer fra ikkefinansielle kunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette maksimumsbeløbet for uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter, der er blevet ydet til en SSPE med henblik på at gøre det muligt for en sådan SSPE at købe andre aktiver end værdipapirer af kunder, som ikke er finansielle kunder, i det omfang det overstiger værdien af aktiver, der aktuelt er erhvervet fra kunder, og hvis det maksimumsbeløb, der kan udnyttes, kontraktligt er begrænset til værdien af aktuelt købte aktiver.</p>
640	<p><b>1.1.5.2.4.2. andre</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til SSPE'er af andre årsager end de ovenfor nævnte. Dette omfatter også ordninger, i henhold til hvilke instituttet skal købe aktiver af eller swappe aktiver med en SSPE.</p>
650	<p><b>1.1.5.2.5. til kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til kreditinstitutter.</p>
660	<p><b>1.1.5.2.5.1. til finansiering af detailkunders støttelån</b></p> <p>Artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til kreditinstitutter med det ene formål direkte eller indirekte at finansiere støttelån, der kan anerkendes som eksponeringer mod kunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kun kreditinstitutter, der er oprettet og støttes af mindst én medlemsstats centralregering eller regionale myndighed må indberette denne post.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
670	<p><b>1.1.5.2.5.2. til finansiering af ikkefinansielle kunders støttelån</b></p> <p>Artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til kreditinstitutter med det ene formål direkte eller indirekte at finansiere støttelån, der kan anerkendes som eksponeringer mod kunder, der hverken er finansielle kunder i henhold til artikel 3, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 eller detailkunder i henhold til artikel 3, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Kun kreditinstitutter, der er oprettet og støttes af mindst én medlemsstats centralregering eller regionale myndighed må indberette denne post.</p>
680	<p><b>1.1.5.2.5.3. andre</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter ydet til andre kreditinstitutter end dem, der er nævnt ovenfor.</p>
690	<p><b>1.1.5.2.6. inden for en koncern eller en institutsikringsordning, hvis omfattet af præferencebehandling</b></p> <p>Artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter, for hvilke de har fået tilladelse til at anvende en lavere udgående pengestrømsats i henhold til artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
700	<p><b>1.1.5.2.7. inden for en institutsikringsordning eller et samarbejdsnetværk, hvis behandlet som likvidt aktiv af det indskydende institut</b></p> <p>Artikel 31, stk. 7, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Centrale institutter for en ordning eller et netværk som omhandlet i artikel 16 skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter til medlemskreditinstitutter, hvis sådanne medlemskreditinstitutter behandler faciliteten som et likvidt aktiv i henhold til artikel 16, stk. 2.</p>
710	<p><b>1.1.5.2.8. til andre finansielle kunder</b></p> <p>Artikel 31, stk. 8, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra andre uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter end dem indberettet ovenfor til andre finansielle kunder.</p>
720	<p><b>1.1.6. Andre produkter og tjenester</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende de produkter og tjenester, der er anført i artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Det beløb, der skal indberettes, skal være det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra de produkter og tjenester, der er anført i artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Den anvendte vægt, der skal indberettes, er den vægt, der er fastsat af de kompetente myndigheder efter proceduren i artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
730	<p><b>1.1.6.1. Andre ikkebalanceførte forpligtelser og forpligtelser vedrørende eventualfinansiering</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for garantier og andre ikkebalanceførte forpligtelser og forpligtelser vedrørende eventualfinansiering, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
740	<p><b>1.1.6.2. uudnyttede lån og forskud til engrosmodparter</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for uudnyttede lån og forskud til engrosmodparter, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
750	<p><b>1.1.6.3. bevilgede, men endnu ikke udnyttede realkreditlån</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for bevilgede, men endnu ikke udnyttede realkreditlån, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
760	<p><b>1.1.6.4. kreditkort</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for kreditkort, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
770	<p><b>1.1.6.5. overtræk</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for overtræk, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
780	<p><b>1.1.6.6. planlagte udgående pengestrømme i forbindelse med fornyelse eller forlængelse af nye detail- eller engros lån</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for planlagte udgående pengestrømme i forbindelse med fornyelse eller forlængelse af nye detail- eller engros lån, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
790	<p><b>1.1.6.6.1. Overskydende finansiering til ikkefinansielle kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette forskellen mellem kontraktlige forpligtelser til at stille finansiering til rådighed for ikkefinansielle kunder og skyldige beløb fra sådanne kunder, jf. artikel 32, stk. 3, litra a), når førstnævnte overstiger sidstnævnte.</p>
800	<p><b>1.1.6.6.1.1. overskydende finansiering til detailkunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette forskellen mellem kontraktlige forpligtelser til at stille finansiering til rådighed for detailkunder og skyldige beløb fra sådanne kunder, jf. artikel 32, stk. 3, litra a), når førstnævnte overstiger sidstnævnte.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
810	<p><b>1.1.6.6.1.2. overskydende finansiering til virksomhedskunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette forskellen mellem kontraktlige forpligtelser til at stille finansiering til rådighed for virksomhedskunder og skyldige beløb fra sådanne kunder, jf. artikel 32, stk. 3, litra a), når førstnævnte overstiger sidstnævnte.</p>
820	<p><b>1.1.6.6.1.3. overskydende finansiering til stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette forskellen mellem kontraktlige forpligtelser til at stille finansiering til rådighed for stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder og skyldige beløb fra sådanne kunder, jf. artikel 32, stk. 3, litra a), når førstnævnte overstiger sidstnævnte.</p>
830	<p><b>1.1.6.6.1.4. overskydende finansiering til andre juridiske enheder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette forskellen mellem kontraktlige forpligtelser til at stille finansiering til rådighed for andre juridiske enheder og skyldige beløb fra sådanne kunder, jf. artikel 32, stk. 3, litra a), når førstnævnte overstiger sidstnævnte.</p>
840	<p><b>1.1.6.6.2. andre</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for planlagte udgående pengestrømme i forbindelse med fornyelse eller forlængelse af nye detail- eller engros lån, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, der ikke falder ind under ovenstående.</p>
850	<p><b>1.1.6.7. forventet derivatgæld</b></p> <p>Artikel 23 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for forventet derivatgæld, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
860	<p><b>1.1.6.8. ikkebalanceførte produkter relateret til handelsfinansiering</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for produkter eller tjenester relateret til handelsfinansiering, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
870	<p><b>1.1.6.9. andre</b></p> <p>Artikel 23, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for andre produkter eller tjenester end de ovenfor nævnte, jf. artikel 23, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
880	<p><b>1.1.7. Andre forpligtelser</b></p> <p>Artikel 28, stk. 2 og 6, og artikel 31, stk. 10, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme fra andre forpligtelser, som fastsat ved artikel 28, stk. 2 og 6, og artikel 31, stk. 10, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis det er nødvendigt skal denne post også omfatte yderligere beløb, der skal indgå i centralbankreserver, hvis der er en aftale mellem den relevante kompetente myndighed og ECB eller centralbanken i henhold til artikel 10, stk. 1, litra b), nr. iii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
890	<p><b>1.1.7.1. forpligtelser i forbindelse med driftsomkostninger</b></p> <p>Artikel 28, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for forpligtelser i forbindelse med driftsomkostninger, jf. artikel 28, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
900	<p><b>1.1.7.2. i form af gældsværdipapirer, hvis de ikke behandles som detailindskud</b></p> <p>Artikel 28, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for obligationer og andre gældsværdipapirer udstedt af kreditinstituttet, ud over det, der er indberettet som detailindskud, jf. artikel 28, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. I beløbet indgår også kuponrenter, der forfalder inden for de næste 30 kalenderdage, i forbindelse med alle disse gældsværdipapirer.</p>
910	<p><b>1.1.7.3. Andre</b></p> <p>Artikel 31, stk. 10, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for forpligtelser, der forfalder inden for de næste 30 kalenderdage, bortset fra dem, der er anført i artikel 23-31 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
920	<p><b>1.2. Udgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013. Swaps af sikkerhedsstillelse (som omfatter transaktioner, hvor der udveksles sikkerhedsstillelse) skal indberettes i skema C 75.00 i bilag XXIV.</p>
930	<p><b>1.2.1. Modpart er centralbank</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank.</p>
940	<p><b>1.2.1.1. sikkerhed på niveau 1 undtagen sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
950	<p><b>1.2.1.2. sikkerhed på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
960	<p>1.2.1.3. <b>sikkerhed på niveau 2A</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 2A, alle typer.</p>
970	<p>1.2.1.4. <b>Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, som har sikkerhed i boliglån eller billån, er på kreditkvalitetstrin 1, og som opfylder kravene i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i), ii) eller iv).</p>
980	<p>1.2.1.5. <b>dækkede obligationer på niveau 2B</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B, som opfylder kravene i artikel 12, stk. 1, litra e).</p>
990	<p>1.2.1.6. <b>sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervs lån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, som har sikkerhedsstillelse i erhvervs lån eller lån til fysiske personer, er på kreditkvalitetstrin 1, og som opfylder kravene i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii) eller v).</p>
1000	<p>1.2.1.7. <b>sikkerhed i form af andre aktiver på niveau 2B</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 2B, der ikke falder ind under ovenstående.</p>
1010	<p>1.2.1.8. <b>sikkerhed i form af ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed i form af ikkelikvide aktiver.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
1020	<p><b>1.2.2. Modpart er ikke en centralbank</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank.</p>
1030	<p><b>1.2.2.1. sikkerhed på niveau 1 undtagen sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
1040	<p><b>1.2.2.2. sikkerhed på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
1050	<p><b>1.2.2.3. sikkerhed på niveau 2A</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 2A.</p>
1060	<p><b>1.2.2.4. sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra d), nr. i), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, som har sikkerhedsstillelse i boliglån eller billån, er på kreditkvalitetstrin 1, og som opfylder kravene i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i), ii) eller iv).</p>
1070	<p><b>1.2.2.5. dækkede obligationer på niveau 2B</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B, som opfylder kravene i artikel 12, stk. 1, litra e).</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
1080	<p><b>1.2.2.6. sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1)</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra e), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, som har sikkerhedsstillelse i erhvervslån eller lån til fysiske personer, er på kreditkvalitetstrin 1, og som opfylder kravene i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iii) eller v).</p>
1090	<p><b>1.2.2.7. sikkerhed i form af andre aktiver på niveau 2B</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed på niveau 2B, der ikke falder ind under ovenstående.</p>
1100	<p><b>1.2.2.8. sikkerhed i form af ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, og den stillede sikkerhed er sikkerhed i form af ikkelikvide aktiver.</p>
1110	<p><b>1.2.2.8.1. modpart er centralregering, offentlig enhed &lt;= risikovægt 20 %, multilateral udviklingsbank</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra d), nr. ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når sikkerheden er ikkelikvide aktiver, og modparten er en centralregering eller offentlig enhed med en risikovægt på højst 20 %, eller en multilateral udviklingsbank.</p>
1120	<p><b>1.2.2.8.2. anden modpart</b></p> <p>Artikel 28, stk. 3, litra g), nr. ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme hidrørende fra sikrede udlåns-transaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som defineret i artikel 192, stk. 2 og 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, når modparten ikke er en centralbank, centralregering eller offentlig enhed med en risikovægt på under 20 %, eller en multilateral udviklingsbank, og den ydede sikkerhed er ikkelikvide aktiver.</p>
1130	<p><b>1.3. Udgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b></p> <p>Summen af udgående pengestrømme fra C75.00 i bilag XXIV, kolonne 050, skal indberettes i kolonne 060.</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
MEMORANDUMPOSTER	
1140	<p><b>2. Detailobligationer med en restløbetid på under 30 dage</b></p> <p>Artikel 28, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette beløbet for udstedte obligationer og andre udstedte værdipapirer, der udelukkende sælges på detailmarkedet og står på en detailkonto. Disse detailobligationer skal også indberettes i den tilsvarende kategori af detailindskud som angivet i beskrivelsen af detailindskud (instrukser til række 030-110).</p>
1150	<p><b>3. Detailindskud udelukket fra beregningen af udgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 25, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette de kategorier af indskud, der er udelukket fra beregningen af udgående pengestrømme, hvis betingelserne i artikel 25, stk. 4, litra a) eller b), er opfyldt (dvs. når indskyderen ikke må hæve indskuddet inden 30 kalenderdage, eller når indskyderen skal betale en dekort, hvis indskuddet hæves inden 30 kalenderdage).</p>
1160	<p><b>4. Ikkevurderede detailindskud</b></p> <p>Artikel 25, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette de detailindskud, for hvilken vurderingen i artikel 25, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 ikke er udført eller afsluttet.</p> <p>Disse indskud skal også indberettes i kategori 2 af indskud, der indebærer højere udgående pengestrømme, som angivet i instrukserne til række 070.</p>
1170	<p><b>5. Udgående pengestrømme netto for indbyrdes afhængige indgående pengestrømme</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for alle forpligtelser og ikkebalanceførte forpligtelser, hvis udgående pengestrømme opgøres netto for indbyrdes afhængige indgående pengestrømme i henhold til artikel 26 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
	<p><b>6. Transaktionsrelaterede indskud opretholdt med henblik på clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester eller lignende tjenester som led i en etableret operationel forbindelse</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.2.1. opdelt efter følgende modparter:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— kreditinstitutter</li> <li>— andre finansielle kunder end kreditinstitutter</li> <li>— stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</li> <li>— andre kunder.</li> </ul>
1180	<p><b>6.1. fra kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.2.1. fra kreditinstitutter.</p>
1190	<p><b>6.2. fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.2.1. fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
1200	<p><b>6.3. fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.2.1. fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder.</p>
1210	<p><b>6.4. fra andre kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.2.1. fra andre kunder (bortset fra dem, der er nævnt ovenfor, og kunder, der tages i betragtning i forbindelse med detailindskud).</p>
	<p><b>7. Ikke-transaktionsrelaterede indskud opretholdt af finansielle kunder og andre kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette oplysninger vedrørende ikke-transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.3.2. og 1.1.3.3., opdelt efter følgende modparter:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— kreditinstitutter</li> <li>— andre finansielle kunder end kreditinstitutter</li> <li>— stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</li> <li>— andre kunder.</li> </ul>
1220	<p><b>7.1. fra kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for ikke-transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.3.2. fra kreditinstitutter.</p>
1230	<p><b>7.2. fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for ikke-transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.3.2. fra andre finansielle kunder end kreditinstitutter.</p>
1240	<p><b>7.3. fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for ikke-transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.3.3. fra stater, centralbanker, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder.</p>
1250	<p><b>7.4. fra andre kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for ikke-transaktionsrelaterede indskud omhandlet under post 1.1.3.3. fra andre kunder (bortset fra dem, der er nævnt ovenfor, og kunder, der tages i betragtning i forbindelse med detailindskud).</p>
1260	<p><b>8. Finansieringsforpligtelser over for ikkefinansielle kunder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for de kontraktlige forpligtelser over for ikkefinansielle kunder til at stille finansiering til rådighed inden for 30 dage.</p> <p>I forbindelse med denne post skal kontraktlige forpligtelser kun omfatte dem, der ikke indregnes som udgående pengestrømme.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
1270	<p><b>9. Sikkerhed på niveau 1 undtagen sikkerhed i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet stillet for derivater</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette markedsværdien af sikkerhed, som ikke er i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1, og som stilles for kontrakter opført i bilag II i forordning (EU) nr. 575/2013 og kreditderivater.</p>
1280	<p><b>10. SFT-overvågning</b></p> <p>I overensstemmelse med den delegerede retsakt, der skal vedtages af Kommissionen i henhold til artikel 423, stk. 3, i forordning (EU) nr. 575/2013, skal kreditinstitutterne indberette det samlede beløb for sikkerhed stillet for de sikrede værdipapirfinansieringstransaktioner (SFT), for hvilke en ændring i den relevante vekselkurs kunne udløse udgående pengestrømme i form af sikkerhedsstillelse fra instituttet, da et ben i SFT'en denomineres anderledes end det andet.</p>
	<p><b>11. Udgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle transaktioner indberettet under post 1, hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i samme forordnings artikel 10.</p>
1290	<p><b>11.1. heraf: til finansielle kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb indberettet under post 1.1. til finansielle kunder, der falder ind under post 11.</p>
1300	<p><b>11.2. heraf: til ikkefinansielle kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb indberettet under post 1.1. til ikkefinansielle kunder, der falder ind under post 11.</p>
1310	<p><b>11.3. heraf: sikrede</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det samlede beløb for sikrede transaktioner indberettet under post 1.2., der falder ind under post 11.</p>
1320	<p><b>11.4. heraf: kreditfaciliteter uden præferencebehandling</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede kreditfaciliteter, indberettet under post 1.1.5.1, til enheder, der falder ind under post 11, for hvilke de ikke har fået tilladelse til at anvende en lavere udgående pengestrømssats i henhold til artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
1330	<p><b>11.5. heraf: likviditetsfaciliteter uden præferencebehandling</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal indberette det maksimumsbeløb, der kunne udnyttes fra uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter, indberettet under post 1.1.5.2, til enheder, der falder ind under post 11, for hvilke de ikke har fået tilladelse til at anvende en lavere udgående pengestrømssats i henhold til artikel 29 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
1340	<b>11.6. heraf: transaktionsrelaterede indskud</b> Kreditinstitutterne skal indberette beløbet for indskud omhandlet under post 1.1.2. til enheder, der falder ind under post 11.
1350	<b>11.7. heraf: ikketransaktionsrelaterede indskud</b> Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for indskud omhandlet under post 1.1.3. fra enheder, der falder ind under post 11.
1360	<b>11.8. heraf: forpligtelser i form af gældsværdipapirer, hvis de ikke behandles som detailindskud</b> Kreditinstitutterne skal indberette det udestående beløb for gældsværdipapirer indberettet under post 1.1.7.2., der besiddes af enheder, der falder ind under post 11.
1370	<b>12. Udgående strømme i fremmed valuta</b> Denne post indberettes kun i tilfælde af indberetninger i valutaer underlagt separat indberetning. Ved indberetning af valutaer af væsentlig betydning skal kreditinstitutter indberette den andel af de udgående pengestrømme fra derivater (indberettet under post 1.1.4.5.), som vedrører strømme af hovedstol i udenlandske valutaer, i den respektive valuta af væsentlig betydning, fra valutaswaps, valutaspot- og valutaterminforretninger, der forfalder inden for perioden på 30 dage. Netting efter modpart må kun anvendes på strømme i den valuta, f.eks. i følgende tilfælde: modpart A: EUR +10 og modpart A: EUR -20; dette skal indberettes som en udgående pengestrøm på 10 EUR. Der foretages ikke netting på tværs af modparter, f.eks. modpart A: EUR -10, modpart B: EUR +40, dette skal indberettes som en udgående pengestrøm på 10 EUR i C73.00 (og en indgående pengestrøm på 40 EUR i C74.00).
1380	<b>13. Udgående pengestrømme fra tredjelande — overførselsrestriktioner eller ikkekonvertibile valutaer</b> Kreditinstitutterne skal her indberette udgående pengestrømme fra tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertibile valutaer.
1390	<b>14. Yderligere beløb, der skal indgå i centralbankreserver</b> Hvis det er nødvendigt skal kreditinstitutterne indberette yderligere beløb, der skal indgå i centralbankreserver, hvis der er en aftale mellem den relevante kompetente myndighed og ECB eller centralbanken i henhold til artikel 10, stk. 1, litra b), nr. iii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.

#### INDBERETNING AF LIKVIDITET (DEL 3: INDGÅENDE PENGESTRØMME)

2. Indgående pengestrømme
  - 2.1. Generelle bemærkninger
    1. Dette er et oversigtsskema, der indeholder oplysninger om indgående pengestrømme målt over de næste 30 dage, med henblik på at indberette likviditetsdækningskravet, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Poster, der ikke skal udfyldes af kreditinstitutterne, er skraveret med gråt.
    2. Kreditinstitutterne skal indberette skemaet i de valutaer, der er omhandlet i artikel 4, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.

3. I henhold til artikel 32 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61:
  - i. omfatter indgående pengestrømme kun aftalemæssigt indgående pengestrømme fra eksponeringer, der ikke er i restance, og for hvilke banken ikke har grund til at forvente misligholdelse inden for tidshorisonten på 30 dage
  - ii. beregnes indgående pengestrømme ved at gange tilgodehavender i forskellige kategorier af aftalemæssige fordringer med de satser, der er omhandlet i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
4. Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning (undtagen indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor den kompetente myndighed har givet tilladelse til at anvende en præferencesats) skal indberettes i de relevante kategorier. Uvægtede beløb skal desuden indberettes som memorandumposter i skemaets afsnit 4 (række 460-480).
5. I henhold til artikel 32, stk. 6, i delegeret forordning (EU) 2015/61 skal kreditinstitutterne ikke indberette indgående pengestrømme fra de likvide aktiver, der indberettes i henhold til afsnit II i nævnte forordning, bortset fra skyldige betalinger i forbindelse med de aktiver, der ikke afspejles i aktivets markedsværdi.
6. Indgående pengestrømme, som skal modtages i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer, indberettes i de relevante rækker i afsnit 1.1., 1.2. eller 1.3. De indgående pengestrømme skal indberettes fuldt ud, uanset størrelsen af udgående pengestrømme i tredjelandet eller valutaen.
7. Skyldige beløb fra værdipapirer udstedt af kreditinstituttet selv eller af en dermed forbundet enhed indregnes på nettobasis med udgangspunkt i den indgående pengestrømssats, der finder anvendelse på det underliggende aktiv i henhold til artikel 32, stk. 3, litra h), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
8. I henhold til artikel 32, stk. 7, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 skal kreditinstitutterne ikke indberette indgående pengestrømme fra nyindgåede forpligtelser.
9. I tilfælde af en valuta af væsentlig betydning, jf. artikel 4, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes kun de beløb, som er denomineret i den væsentlige valuta, således at det sikres, at valutaspænd afspejles korrekt. Det kan betyde, at kun den ene side af transaktionen indberettes i skemaet vedrørende valuta af væsentlig betydning. Hvis der f.eks. er tale om valutaderivater, må kreditinstitutter kun foretage netting af indgående og udgående pengestrømme i henhold til artikel 21 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis de er denomineret i samme valuta.
10. Kolonnestrukturen i dette skema er valgt af hensyn til de forskellige lofter over indgående pengestrømme, der anvendes i henhold til artikel 33 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Skemaet er således baseret på tre sæt kolonner, nærmere bestemt et sæt for hvert loft (et loft på hhv. 75 % og 90 % og undtaget fra lofter). Kreditinstitutter, der indberetter på konsolideret grundlag, kan anvende mere end et sæt kolonner, hvis der for forskellige enheder under samme konsolidering anvendes forskellige lofter.
11. I henhold til artikel 2, stk. 3, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 med hensyn til konsolidering skal indgående pengestrømme i et datterselskab i et tredjeland, som i henhold til det pågældende tredjelands lovgivning er omfattet af lavere satser end dem, der er omhandlet i afsnit III i forordningen, konsolideres efter de lavere satser, der er angivet i tredjelandets nationale lovgivning.
12. I Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 anvendes kun udtrykkene »satser« og »haircuts«, og ved udtrykket »vægt« i skemaet forstås blot disse i den givne kontekst. I dette bilag anvendes »vægtet« som en generel betegnelse for den værdi, der fremkommer, efter at de respektive haircuts, satser og eventuelle andre relevante yderligere instrukser er anvendt (f.eks. i tilfælde af sikret udlån og finansiering).

13. Der indgår nogle memorandumposter i de til disse instrukser knyttede skemaer. Selv om de ikke er absolut nødvendige for at beregne likviditetsdækningsgraden, skal de udfyldes. Disse poster giver oplysninger, der er nødvendige for, at den kompetente myndighed forsvarligt kan vurdere, om kreditinstitutterne overholder likviditetskravene. I nogle tilfælde giver de en mere detaljeret opdeling af poster, der indgår i skemaernes hovedafsnit, mens de i andre tilfælde afspejler yderligere likviditet, som kreditinstitutterne kan have adgang til.

## 2.2. Særlige bemærkninger vedrørende sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner

1. I skemaerne grupperes sikrede pengestrømme efter kvaliteten af det underliggende aktiv eller efter, om de kan anerkendes som likvide højkvalitetsaktiver. Der findes et særligt skema for swaps af sikkerhedsstillelse — C 75.00 i bilag XXIV. Swaps af sikkerhedsstillelse, som er transaktioner, hvor der udveksles sikkerhedsstillelse, skal ikke indberettes i skemaet for indgående pengestrømme (C 74.00 i bilag XXIV), som kun omfatter transaktioner, hvor der udveksles kontanter mod sikkerhedsstillelse.
2. I tilfælde af en valuta af væsentlig betydning indberettes kun de beløb, som er denomineret i valutaen af væsentlig betydning, således at det sikres, at valutaspænd afspejles korrekt. Det kan betyde, at kun den ene side af transaktionen indberettes i skemaet vedrørende valuta af væsentlig betydning. En reverse repo kan således resultere i en negativ indgående pengestrøm. Reverse repo-transaktioner, der indberettes under samme post, adderes (positive og negative). Hvis summen er positiv, indberettes den i skemaet for indgående pengestrømme. Hvis summen er negativ, indberettes den i skemaet for udgående pengestrømme. Samme fremgangsmåde anvendes med omvendt fortegn for repos.
3. Kreditinstitutterne skal kun indberette de aktiver på niveau 1, niveau 2A og niveau 2B, der kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Når sikkerhedsstillelsen er på niveau 1, niveau 2A eller niveau 2B, men ikke kan anerkendes som likvidt aktiv i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, skal den indberettes som ikkelikvid. På samme måde gælder, at hvis et kreditinstitut kun kan indregne en del af sine aktier denomineret i fremmed valuta eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i fremmed valuta, eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i national valuta, som likvide højkvalitetsaktiver, så indberettes kun den del, der kan indregnes, i rækkerne vedrørende aktiver på niveau 1, niveau 2A og niveau 2B (jf. artikel 12, stk. 1, litra c), nr. i)-iii), og artikel 10, stk. 1, litra d), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61). Hvis et bestemt aktiv anvendes som sikkerhedsstillelse, men for et beløb, som er større end den del, som kan anerkendes som likvide aktiver, så skal det overskydende beløb indberettes i afsnittet vedrørende ikkelikvide aktiver. Aktiver på niveau 2A indberettes i den relevante række for aktiver på niveau 2A, også selv om den alternative likviditetsmetode i henhold til artikel 19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 anvendes.

## 2.3. Særlige bemærkninger vedrørende afvikling og forward starting-transaktioner

Kreditinstitutterne skal indberette indgående pengestrømme fra forward starting repos, der begynder inden for tidshorizonten på 30 dage og forfalder efter tidshorizonten på 30 dage. Den indgående pengestrøm, der skal modtages, indberettes i {C 74.00; r260} (»andre indgående pengestrømme«) netto for markedsværdien af det aktiv, der skal leveres til modparten efter anvendelse af det relaterede likviditetsdækningsgradshaircut. Hvis aktivet ikke er et likvidt aktiv, indberettes den indgående pengestrøm, der skal modtages, fuldt ud. Det aktiv, der skal stilles som sikkerhed, indberettes i C 72.00, hvis aktivet indgår i instituttets beholdning på referencedatoen og det opfylder de relevante betingelser.

Kreditinstitutterne skal indberette indgående pengestrømme fra forward starting repos, reverse repos og swaps af sikkerhedsstillelse, der begynder inden for tidshorizonten på 30 dage og forfalder efter tidshorizonten på 30 dage, hvis det initiale ben genererer en indgående pengestrøm. Hvis der er tale om en repo, indberettes den indgående pengestrøm, der skal modtages, i {C 74.00; r260} (»andre indgående pengestrømme«) netto for markedsværdien af det aktiv, der skal leveres til modparten efter anvendelse af det relaterede likviditetsdækningsgradshaircut. Hvis det beløb, der skal modtages, er lavere end markedsværdien af det aktiv (efter likviditetsdækningsgradshaircut), der skal udlånes som sikkerhedsstillelse, skal forskellen indberettes som en udgående pengestrøm i C.73.00. Hvis aktivet ikke er et likvidt aktiv, indberettes den indgående pengestrøm, der skal modtages, fuldt ud. Det aktiv, der skal stilles som sikkerhed, indberettes i C 72.00, hvis aktivet indgår i instituttets beholdning på referencedatoen og det opfylder de relevante betingelser. Ved reverse repos, hvor markedsværdien af det aktiv, der skal modtages som sikkerhedsstillelse, efter anvendelsen af det relaterede likviditetsdækningsgradshaircut (hvis aktivet kan anerkendes som likvidt aktiv), er større end det pengebeløb, der skal udlånes, skal forskellen indberettes som en indgående pengestrøm i {C 74.00; r260} (»andre indgående pengestrømme«). For swaps af sikkerhedsstillelse, hvor nettovirkningen af den initiale swap af

aktiver (under hensyn til likviditetsdækningsgradshaircuts) giver anledning til en indgående pengestrøm, skal denne indgående pengestrøm indberettes i {C 74.00; r260} (»andre indgående pengestrømme«).

Forward repos, forward reverse repos og forward swaps af sikkerhedsstillelse, der begynder og forfalder inden for likviditetsdækningsgradens tidshorisont på 30 dage, har ingen indvirkning på en banks likviditetsdækningsgrad, og der kan se bort fra disse.

2.4. Beslutningstræ om indgående strømme i relation til likviditetsdækningsgraden, jf. artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61

1. Dette beslutningstræ berører ikke indberetningen af memorandumposter. Beslutningstræet indgår i instrukserne for at angive prioriteringen af vurderingskriterierne for kategoriseringen af hver indberettet post med henblik på at sikre ensartet og sammenlignelig indberetning. Det er ikke tilstrækkeligt blot at følge beslutningstræet; kreditinstitutterne skal altid rette sig efter resten af instrukserne.
2. For nemheds skyld ses der i beslutningstræet bort fra samlede totaler og subtotaler; det betyder dog ikke nødvendigvis, at de ikke også skal indberettes.

2.4.1. Beslutningstræ vedrørende rækkerne i skema C 74.00 i bilag XXIV.

#	Post	Beslutning	Indberetning
1	Indgående pengestrøm, der opfylder de operationelle kriterier som omhandlet i artikel 32, f.eks.: — Eksponeringen er ikke i restance (artikel 32, stk. 1) — Kreditinstituttet har ikke grund til at forvente misligholdelse inden for 30 kalenderdage (artikel 32, stk. 1) — Kreditinstitutterne skal ikke indregne indgående pengestrømme fra nyindgåede forpligtelser (artikel 32, stk. 7) — Der indberettes ikke indgående pengestrømme, hvis indgående pengestrømme allerede er modregnet i udgående pengestrømme (artikel 26) — Kreditinstitutterne skal ikke indregne indgående pengestrømme fra de likvide aktiver, der er omhandlet i afsnit II, bortset fra skyldige betalinger i forbindelse med de aktiver, der ikke afspejles i aktivets markedsværdi (artikel 32, stk. 6).	Nej	<b>Ingen indberetning</b>
		Ja	# 2
2	Forward starting-transaktion	Ja	# 3
		Nej	# 5
3	Forwardtransaktion, der er indgået efter indberetningsdatoen	Ja	<b>Ingen indberetning</b>
		Nej	# 4
4	Forwardtransaktion, der begynder før og forfalder efter tidshorisonten på 30 dage	Ja	<b>Ingen indberetning</b>
		Nej	Række 260, ID 1.1.12.

#	Post	Beslutning	Indberetning
5	Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning	Ja	# 6
		Nej	# 7
6	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats (artikel 34)	Ja	Række 250, ID 1.1.11.
		Nej	# 7
7	Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner med undtagelse af derivater (artikel 32, stk. 3, litra b)-c) og e)-f))	Ja	# 23
		Nej	# 8
8	Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage (artikel 32, stk. 2, litra a), nr. i))	Ja	Række 190, ID 1.1.5.
		Nej	# 9
9	Indgående pengestrømme fra handelsfinansieringstransaktioner (artikel 32, stk. 2, litra a), nr. ii))	Ja	Række 180, ID 1.1.4.
		Nej	# 10
10	Aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato (artikel 32, stk. 3, litra i)).	Ja	# 11
		Nej	# 12
11	Rente- og minimumsbetalinger fra aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato, som er forfaldne i henhold til en kontrakt, og som er omfattet af en faktisk indgående pengestrøm inden for de næste 30 dage.	Ja	# 12
		Nej	Række 200, ID 1.1.6.
12	Skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver (artikel 32, stk. 2, litra b))	Ja	Række 210, ID 1.1.7.
		Nej	# 13
13	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver (artikel 32, stk. 3, litra g))	Ja	Række 220, ID 1.1.8.
		Nej	# 14
14	Indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kunde-transaktionsaktiver (artikel 32, stk. 4)	Ja	Række 230, ID 1.1.9.
		Nej	# 15



#	Post	Beslutning	Indberetning		
15	Indgående nettopengestrømme i forbindelse med derivater efter modpart og sikkerhedsstillelse (artikel 32, stk. 5)	Ja	Række 240, ID 1.1.10.		
		Nej	# 16		
16	Indgående pengestrømme i tilknytning til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån som omhandlet i artikel 31, stk. 9 (artikel 32, stk. 3, litra a))	Ja	Række 170, ID 1.1.3.		
		Nej	# 17		
17	Skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder (artikel 32, stk. 2, litra a))	Ja	# 21		
		Nej	# 18		
18	Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen (artikel 32, stk. 2)	Ja	Række 040, ID 1.1.1.1.		
		Nej	# 19		
19	Andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) (artikel 32, stk. 3, litra a))	Ja	# 20		
		Nej	Række 260, ID 1.1.12.		
20	Andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) (artikel 32, stk. 3, litra a))	# 20.1	Detailkunder	Ja	Række 060, ID 1.1.1.2.1.
				Nej	# 20.2
		# 20.2	Ikkefinansielle selskaber	Ja	Række 070, ID 1.1.1.2.2.
				Nej	# 20.3
		# 20.3	Stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder	Ja	Række 080, ID 1.1.1.2.3.
				Nej	Række 090, ID 1.1.1.2.4.
21	Indgående pengestrømme fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud (artikel 32, stk. 3, litra d))	Ja	# 22		
		Nej	# 23		
22	Kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats (artikel 32, stk. 3, litra d))	Ja	Række 120, ID 1.1.2.1.1.		
		Nej	Række 130, ID 1.1.2.1.2.		

#	Post	Beslutning	Indberetning		
23	Skyldige beløb fra centralbanker (artikel 32, stk. 2, litra a))	Ja	Række 150, ID 1.1.2.2.1.		
		Nej	Række 160, ID 1.1.2.2.2.		
24	Swap af sikkerhedsstillelse (artikel 32, stk. 3, litra e))	Ja	Række 410, ID 1.3 (!)		
		Nej	# 25		
25	Sikkerhedsstillelsen kan anerkendes som et likvidt aktiv (artikel 32, stk. 3, litra b))	Ja	# 26		
		Nej	# 27		
26	Sikret finansieringstransaktion sikret ved (artikel 32, stk. 3, litra b))	# 26.1	Sikkerhedsstillelsen anvendes til at dække korte positioner	Ja	Række 360, ID 1.2.2.
			Nej	# 26.2	
		# 26.2	Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet	Ja	Række 290, ID 1.2.1.1.
				Nej	# 26.3
		# 26.3	Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet	Ja	Række 300, ID 1.2.1.2.
				Nej	# 26.4
		# 26.4	Sikkerhed på niveau 2A	Ja	Række 310, ID 1.2.1.3.
				Nej	# 26.5
		# 26.5	Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån)	Ja	Række 320, ID 1.2.1.4.
				Nej	# 26.6
		# 26.6	Sikkerhed på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet	Ja	Række 330, ID 1.2.1.5.
				Nej	# 26.7
		# 26.7	Sikkerhed i form af aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer)	Ja	Række 340, ID 1.2.1.6.
				Nej	Række 350, ID 1.2.1.7.

#	Post		Beslutning	Indberetning	
27	Sikkerhedsstillelse, der ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv (artikel 32, stk. 3, litra b))	# 27.1	margenlån: sikkerhed er ikke-likvid	Ja	Række 380, ID 1.2.3.1.
			Nej	# 27.2	
		# 27.2	sikkerhed er ikke-likvide aktier	Ja	Række 390, ID 1.2.3.2.
				Nej	Række 400, ID 1.2.3.3.

(<sup>1</sup>) Swaps af sikkerhedsstillelse skal desuden indberettes i skema C 75.00 i bilag XXIV.

#### 2.4.2. Beslutningstræ vedrørende kolonnerne i skema C 74.00 i bilag XXIV.

#	Post		Beslutning	Indberetning	
1	Indgående pengestrøm, der skal indberettes i række 010-430 i skema C 74.00 i bilag XXIV i henhold til artikel 32, 33 og 34 og i overensstemmelse med klassifikationen i afsnit 1 (»Beslutningstræ vedrørende rækkerne i skema C 74.00«)		Nej	<b>Ingen indberetning</b>	
			Ja	# 2	
2	Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner med undtagelse af derivater (artikel 32, stk. 3, litra b)-c) og e)-f))		Ja	# 11	
			Nej	# 3	
3	Delvis undtagelse fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-5)		Ja	# 4	
			Nej	# 6	
4	Delvis undtagelse fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-5)	# 4.1	Andel af indgående pengestrømme, der er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	—	# 5
		# 4.2	Andel af indgående pengestrømme, der ikke er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	—	# 7
5	Andel af indgående pengestrømme, der er undtaget fra loftet på 75 % over indgående pengestrømme, og som er underlagt et loft på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)		Ja	# 9	
			Nej	# 10	
6	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 1)		Ja	# 7	
			Nej	# 8	

#	Post		Beslutning	Indberetning	
7	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 1)	# 7.1	Skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes	—	<b>Kolonne 010</b>
		# 7.2	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 080</b>
		# 7.3	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 140</b>
8	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)		Ja	# 9	
			Nej	# 10	
9	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)	# 9.1	Skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes	—	<b>Kolonne 020</b>
		# 9.2	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 090</b>
		# 9.3	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 150</b>
10	Indgående pengestrømme, der er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-3)	# 10.1	Skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes	—	<b>Kolonne 030</b>
		# 10.2	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 100</b>
		# 10.3	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 160</b>
11	Sikret finansieringstransaktion, hvor sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv		Ja	# 12	
			Nej	# 3	
12	Delvis undtagelse fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-5)		Ja	# 13	
			Nej	# 15	
13	Delvis undtagelse fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-5)	# 13.1	Andel af indgående pengestrømme, der er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	—	# 14
		# 13.2	Andel af indgående pengestrømme, der ikke er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme	—	# 16
14	Andel af indgående pengestrømme, der er undtaget fra loftet på 75 % over indgående pengestrømme, og som er underlagt et loft på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)		Ja	# 18	
			Nej	# 19	

#	Post		Beslutning	Indberetning	
15	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 1)		Ja	# 16	
			Nej	# 17	
16	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 1)	# 16.1	Skyldige beløb	—	<b>Kolonne 010</b>
		# 16.2	Markedsværdi af modtaget sikkerhed	—	<b>Kolonne 040</b>
		# 16.3	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 080</b>
		# 16.4	Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9	—	<b>Kolonne 110</b>
		# 16.5	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 140</b>
17	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)		Ja	# 18	
			Nej	# 19	
18	Indgående pengestrømme omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 4 og 5)	# 18.1	Skyldige beløb	—	<b>Kolonne 020</b>
		# 18.2	Markedsværdi af modtaget sikkerhed	—	<b>Kolonne 050</b>
		# 18.3	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 090</b>
		# 18.4	Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9	—	<b>Kolonne 120</b>
		# 18.5	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 150</b>
19	Indgående pengestrømme, der er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme (artikel 33, stk. 2-3)	# 19.1	Skyldige beløb	—	<b>Kolonne 030</b>
		# 19.2	Markedsværdi af modtaget sikkerhed	—	<b>Kolonne 060</b>
		# 19.3	Anvendt vægt	—	<b>Kolonne 100</b>
		# 19.4	Værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9	—	<b>Kolonne 130</b>
		# 19.5	Indgående pengestrøm	—	<b>Kolonne 160</b>

## 2.5. Underskema for indgående pengestrømme

2.5.1. Instrukser vedrørende specifikke **kolonner**

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>Beløb — Omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040}, {060}-{090}, {120}-{130}, {150}-{260}, {290}-{360}, {380}-{400}, {440}-{450} og {470}-{520} skal kreditinstitutterne i kolonne 010 indberette det samlede beløb vedrørende aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 og efter de relevante instrukser, der er anført her.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes den andel af beløbet, der er omfattet af fritagelsen, i kolonne 020 eller 030, og den andel af beløbet, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 010.</p>
020	<p><b>Beløb — Omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040},{060}-{090},{120}-{130},{150}-{260},{290}-{360},{380}-{400},{440}-{450} og {470}-{520} skal kreditinstitutterne i kolonne 020 indberette det samlede beløb vedrørende aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og efter de relevante instrukser, der er anført her.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes den andel af beløbet, der er omfattet af fritagelsen, i kolonne 020 eller 030, og den andel af beløbet, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 010.</p>
030	<p><b>Beløb — Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040},{060}-{090},{120}-{130},{150}-{260},{290}-{360},{380}-{400},{440}-{450} og {470}-{520} skal kreditinstitutterne i kolonne 030 indberette det samlede beløb vedrørende aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, og efter de relevante instrukser, der er anført her.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes den andel af beløbet, der er omfattet af fritagelsen, i kolonne 020 eller 030, og den andel af beløbet, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 010.</p>
040	<p><b>Markedsværdi af modtaget sikkerhed — Underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 040 indberette markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 050 eller 060, mens markedsværdien af sikkerhed, der er modtaget i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 040.</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
050	<p><b>Markedsværdi af modtaget sikkerhed — Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 050 indberette markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 050 eller 060, mens markedsværdien af sikkerhed, der er modtaget i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 040.</p>
060	<p><b>Markedsværdi af modtaget sikkerhed — Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 060 indberette markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er helt undtaget fra loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 050 eller 060, mens markedsværdien af sikkerhed, der er modtaget i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 040.</p>
070	<p><b>Standardvægt</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Standardvægtene i kolonne 070 er dem, som er angivet i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 som standard, og de er angivet her blot til orientering.</p>
080	<p><b>Anvendt vægt — Omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>De anvendte vægte er dem, som er angivet i artikel 32-34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De anvendte vægte kan medføre vægtede gennemsnitlige værdier og skal indberettes i decimalform (dvs. 1,00 for en anvendt vægt på 100 procent eller 0,50 for en anvendt vægt på 50 procent). De anvendte vægte kan afspejle, men er ikke begrænsede til, virksomheds-specifikke og nationale skøn.</p> <p>For række {040},{060}-{090},{120}-{130},{150}-{260},{450},{470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 080 indberette den gennemsnitsvægt, der anvendes på aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. For række {060}-{090} og {170} indberettes den anvendte vægt i kolonne 080 som forholdet mellem kolonne 140 og kolonne 010.</p> <p>For række {290}-{350}, {380}-{400} og {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 080 indberette den gennemsnitsvægt, der er anvendt på markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor den sikrede udlånstransaktion er underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
090	<p><b>Anvendt vægt — Omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>De anvendte vægte er dem, som er angivet i artikel 32-34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De anvendte vægte kan medføre vægtede gennemsnitlige værdier og skal indberettes i decimalform (dvs. 1,00 for en anvendt vægt på 100 procent eller 0,50 for en anvendt vægt på 50 procent). De anvendte vægte kan afspejle, men er ikke begrænsede til, virksomheds-specifikke og nationale skøn.</p> <p>For række {040},{060}-{090},{120}-{130},{150}-{260},{450},{470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 090 indberette den gennemsnitsvægt, der anvendes på aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. For række {060}-{090} og {170} indberettes den anvendte vægt i kolonne 090 som forholdet mellem kolonne 150 og kolonne 020.</p> <p>For række {290}-{350}, {380}-{400} og {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 090 indberette den gennemsnitsvægt, der er anvendt på markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor den sikrede udlånstransaktion er underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
100	<p><b>Anvendt vægt — Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>De anvendte vægte er dem, som er angivet i artikel 32-34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. De anvendte vægte kan medføre vægtede gennemsnitlige værdier og skal indberettes i decimalform (dvs. 1,00 for en anvendt vægt på 100 procent eller 0,50 for en anvendt vægt på 50 procent). De anvendte vægte kan afspejle, men er ikke begrænsede til, virksomheds-specifikke og nationale skøn.</p> <p>For række {040},{060}-{090},{120}-{130},{150}-{260},{450},{470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 100 indberette den gennemsnitsvægt, der anvendes på aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. For række {060}-{090} og {170} indberettes den anvendte vægt i kolonne 100 som forholdet mellem kolonne 160 og kolonne 030.</p> <p>For række {290}-{350}, {380}-{400} og {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 100 indberette den gennemsnitsvægt, der er anvendt på markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor den sikrede udlånstransaktion er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
110	<p><b>Værdi af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 — underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 110 indberette værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 120 eller 130, mens værdien af sikkerhed, der er modtaget i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 110.</p>



Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
120	<p><b>Værdi af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 — Underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 120 indberette værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 120 eller 130, mens værdien af sikkerhed, der er modtaget i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 110.</p>
130	<p><b>Værdi af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 — Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 130 indberette værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Hvis en kompetent myndighed har godkendt en delvis fritagelse fra loftet over indgående pengestrømme i henhold til artikel 33, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes værdien af modtaget sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, som er omfattet af fritagelsen, i kolonne 120 eller 130, mens værdien af sikkerhed, der er modtaget i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, der ikke er omfattet af fritagelsen, indberettes i kolonne 110.</p>
140	<p><b>Indgående pengestrøm — Omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040}, {120}-{130}, {150}-{160}, {180}-{260}, {380}-{400}, {450}, {470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 140 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at multiplicere det samlede beløb/maksimumsbeløbet, der kan trækkes, fra kolonne 010 med den relevante vægt fra kolonne 080.</p> <p>For række {060}-{090} anvendes følgende procedure:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Hvis der ikke er nogen kontraktlige forpligtelser, eller de kontraktlige forpligtelser over for denne kundetype udgør under 50 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 010, nedsættes de skyldige beløb med 50 %, og resultatet indberettes i kolonne 140. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> <li>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end eller lig med 50 %, men ikke større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 010, nedsættes de skyldige beløb med de kontraktlige forpligtelser over for den relevante type kunder, og resultatet indberettes i kolonne 140. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> </ul>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 010, indberettes der »0« i kolonne 140, og forskellen mellem de kontraktlige forpligtelser og de skyldige beløb i kolonne 010 indberettes som »forpligtelser vedrørende eventalfinansiering« i afsnit 1.1.6.6.1.1., 1.1.6.6.1.2., 1.1.6.6.1.3. eller 1.1.6.6.1.4. i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>— Kreditinstitutterne skal sikre, at der ikke sker nogen dobbelttælling med sådanne poster i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>For række {170} skal kreditinstitutterne i kolonne 140 kun indberette de samlede indgående pengestrømme, der er underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis kreditinstitutterne har modtaget denne forpligtelse for at kunne udbetale et støttelån til en endelig modtager eller har modtaget en tilsvarende forpligtelse fra en multilateral udviklingsbank eller en offentlig enhed.</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 140 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at trække kolonne 110 fra kolonne 010. Hvis resultatet er positivt, indberettes det i kolonne 140; hvis resultatet er negativt, indberettes der »0«.</p>
150	<p><b>Indgående pengestrøm — Omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040}, {120}-{130}, {150}-{160}, {180}-{260}, {380}-{400}, {450}, {470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 150 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at multiplicere det samlede beløb/maksimumsbeløbet, der kan trækkes, fra kolonne 020 med den relevante vægt fra kolonne 090.</p> <p>For række {060}-{090} anvendes følgende procedure:</p> <p>— Hvis der ikke er nogen kontraktlige forpligtelser, eller de kontraktlige forpligtelser over for denne kundetype udgør under 50 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 020, nedsættes de skyldige beløb med 50 %, og resultatet indberettes i kolonne 150. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end eller lig med 50 %, men ikke større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 020, nedsættes de skyldige beløb med de kontraktlige forpligtelser over for den relevante type kunder, og resultatet indberettes i kolonne 150. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 020, indberettes der »0« i kolonne 150, og forskellen mellem de kontraktlige forpligtelser og de skyldige beløb i kolonne 020 indberettes som »forpligtelser vedrørende eventalfinansiering« i afsnit 1.1.6.6.1.1., 1.1.6.6.1.2., 1.1.6.6.1.3. eller 1.1.6.6.1.4. i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>— Kreditinstitutterne skal sikre, at der ikke sker nogen dobbelttælling med sådanne poster i skema C 73.00 i bilag XXIV.</p> <p>For række {170} skal kreditinstitutterne i kolonne 150 kun indberette de samlede indgående pengestrømme, der er underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis kreditinstitutterne har modtaget denne forpligtelse for at kunne udbetale et støttelån til en endelig modtager eller har modtaget en tilsvarende forpligtelse fra en multilateral udviklingsbank eller en offentlig enhed.</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 150 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 4 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at trække kolonne 120 fra kolonne 020. Hvis resultatet er positivt, indberettes det i kolonne 150; hvis resultatet er negativt, indberettes der »0«.</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
160	<p><b>Indgående pengestrømme — Undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>For række {040}, {120}-{130}, {150}-{160}, {180}-{260}, {380}-{400}, {450}, {470}-{480} og {500}-{510} skal kreditinstitutterne i kolonne 160 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at multiplicere det samlede beløb/maksimumsbeløbet, der kan trækkes, fra kolonne 030 med den relevante vægt fra kolonne 100.</p> <p>For række {060}-{090} anvendes følgende procedure:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Hvis der ikke er nogen kontraktlige forpligtelser, eller de kontraktlige forpligtelser over for denne kundetype udgør under 50 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 030, nedsættes de skyldige beløb med 50 %, og resultatet indberettes i kolonne 160. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> <li>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end eller lig med 50 %, men ikke større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 030, nedsættes de skyldige beløb med de kontraktlige forpligtelser over for den relevante type kunder, og resultatet indberettes i kolonne 160. I dette tilfælde indberettes der ikke nogen forpligtelser i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> <li>— Hvis de kontraktlige forpligtelser over for kunden er større end 100 % af de skyldige beløb indberettet i kolonne 030, indberettes der »0« i kolonne 160, og forskellen mellem de kontraktlige forpligtelser og de skyldige beløb i kolonne 030 indberettes som »forpligtelser vedrørende eventalfinansiering« i afsnit 1.1.6.6.1.1., 1.1.6.6.1.2., 1.1.6.6.1.3. eller 1.1.6.6.1.4. i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> <li>— Kreditinstitutterne skal sikre, at der ikke sker nogen dobbelttælling med sådanne poster i skema C 73.00 i bilag XXIV.</li> </ul> <p>For række {170} skal kreditinstitutterne i kolonne 160 kun indberette de samlede indgående pengestrømme, der er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis kreditinstitutterne har modtaget denne forpligtelse for at kunne udbetale et støttelån til en endelig modtager eller har modtaget en tilsvarende forpligtelse fra en multilateral udviklingsbank eller en offentlig enhed.</p> <p>For række {290}-{350} og for række {490} skal kreditinstitutterne i kolonne 160 indberette de samlede indgående pengestrømme, der er helt undtaget fra loftet over indgående pengestrømme, jf. artikel 33, stk. 2, 3 og 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61; disse beregnes ved at trække kolonne 130 fra kolonne 030. Hvis resultatet er positivt, indberettes det i kolonne 160; hvis resultatet er negativt, indberettes der »0«.</p>

## 2.5.2. Instrukser vedrørende specifikke **rækker**

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>1. INDGÅENDE PENGESTRØMME I ALT</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 010 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, som summen af aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, fra usikrede transaktioner/indskud og sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner;</li> </ul>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<ul style="list-style-type: none"> <li>— for kolonne 140 de samlede indgående pengestrømme som summen af indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud, sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner og swaps af sikkerhedsstillelse minus differencen mellem de samlede vægtede indgående pengestrømme og de samlede vægtede udgående pengestrømme, der opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer; og</li> <li>— for kolonne 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme som summen af indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud, sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner og swaps af sikkerhedsstillelse minus differencen mellem de samlede vægtede indgående pengestrømme og de samlede vægtede udgående pengestrømme, der opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer, og minus overskydende indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut som omhandlet i artikel 2, stk.3,litra e), og artikel 33, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</li> </ul>
020	<p><b>1.1. Indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud</b></p> <p>Artikel 32, 33 og 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 020 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede aktiver/skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, fra usikrede transaktioner/indskud; og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra usikrede transaktioner/indskud.</li> </ul>
030	<p><b>1.1.1. skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 030 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) (skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder, der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstol, samt andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder) og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) (indgående pengestrømme fra ikkefinansielle kunder, der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstol, samt andre indgående pengestrømme fra ikkefinansielle kunder).</li> </ul> <p>Skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner med en ikkefinansiell kunde, som der er stillet sikkerhed for ved likvide aktiver i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvis disse transaktioner er omhandlet i artikel 192, nr. 2) og 3), i forordning (EU) nr. 575/2013, indberettes i afsnit 1.2 og skal ikke indberettes i afsnit 1.1.1. Skyldige beløb fra sådanne transaktioner, som der er stillet sikkerhed for ved værdipapirer, der ikke kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes i afsnit 1.2 og skal ikke indberettes i afsnit 1.1.1. Skyldige beløb fra sådanne transaktioner med ikkefinansielle kunder, som der er stillet sikkerhed for ved ikkeoverdragelige aktiver, der ikke kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes i den relevante række i afsnit 1.1.1.</p> <p>Skyldige beløb fra centralbanker indberettes i afsnit 1.1.2. og skal ikke indberettes her.</p>
040	<p><b>1.1.1.1. skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen. I disse indgående pengestrømme medregnes forfaldne renter og gebyrer fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker).</p> <p>Skyldige beløb fra centralbanker, der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen, indberettes i afsnit 1.1.2. og skal ikke indberettes her.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
050	<p><b>1.1.1.2. andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 050 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede andre skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) som summen af skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder efter modpart og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede andre indgående pengestrømme fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker) som summen af andre indgående pengestrømme fra ikkefinansielle kunder efter modpart.</li> </ul> <p>Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker), der ikke svarer til tilbagebetaling af hovedstolen, indberettes i afsnit 1.1.1.1. og skal ikke indberettes her.</p> <p>Andre skyldige beløb fra centralbanker indberettes i afsnit 1.1.2. og skal ikke indberettes her.</p> <p>Indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes i afsnit 1.1.3. og skal ikke indberettes her.</p>
060	<p><b>1.1.1.2.1. skyldige beløb fra detailkunder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra detailkunder.</p>
070	<p><b>1.1.1.2.2. skyldige beløb fra ikkefinansielle selskaber</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra ikkefinansielle selskaber.</p>
080	<p><b>1.1.1.2.3. skyldige beløb fra stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra stater, multilaterale udviklingsbanker og offentlige enheder.</p>
090	<p><b>1.1.1.2.4. skyldige beløb fra andre juridiske enheder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra andre juridiske enheder, ikke indbefattet ovenfor.</p>
100	<p><b>1.1.2. skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 100 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder (transaktionsrelaterede og ikketransaktionsrelaterede indskud); og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra centralbanker og finansielle kunder (transaktionsrelaterede og ikketransaktionsrelaterede indskud).</li> </ul> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette beløb, der forfalder inden for de næste 30 dage fra centralbanker og finansielle kunder, som ikke er i restance, og for hvilke banken ikke har grund til at forvente misligholdelse inden for tidshorisonten på 30 dage.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder, der ikke svarer tilbagebetaling af hovedstolen, indberettes i det relevante afsnit.</p> <p>Indskud placeret i det centrale institut som omhandlet i artikel 27, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 indberettes ikke som en indgående pengestrøm.</p>
110	<p><b>1.1.2.1. skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), sammenholdt med artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 110 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud (uanset om kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats eller ej); og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud (uanset om kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats eller ej).</li> </ul> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette tilgodehavender fra finansielle kunder, som kreditinstitutterne har med henblik på at få adgang til clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester, jf. artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
120	<p><b>1.1.2.1.1. skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra d), sammenholdt med artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Tilgodehavender fra finansielle kunder, som kreditinstituttet har med henblik på at få adgang til clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester, jf. artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvor kreditinstituttet kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats.</p>
130	<p><b>1.1.2.1.2. skyldige beløb fra finansielle kunder klassificeret som transaktionsrelaterede indskud, hvor kreditinstituttet ikke kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra d), sammenholdt med artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Tilgodehavender fra finansielle kunder, som kreditinstituttet har med henblik på at få adgang til clearing-, deponerings- eller kontantforvaltningstjenester, jf. artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, hvor kreditinstituttet ikke kan fastslå en tilsvarende symmetrisk indgående pengestrømsats. For disse poster anvendes en indgående pengestrømsats på 5 %.</p>
140	<p><b>1.1.2.2. skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder ikke klassificeret som transaktionsrelaterede indskud</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 140 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder, der ikke klassificeres som transaktionsrelaterede indskud, og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra centralbanker og finansielle kunder, der ikke klassificeres som transaktionsrelaterede indskud.</li> </ul> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette skyldige beløb fra centralbanker og finansielle kunder, der ikke kvalificerer til behandlingen som transaktionsrelaterede indskud, jf. artikel 32, stk. 3, litra d), sammenholdt med artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
150	<p><b>1.1.2.2.1. skyldige beløb fra centralbanker</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra centralbanker.</p>
160	<p><b>1.1.2.2.2. skyldige beløb fra finansielle kunder</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra finansielle kunder, der ikke kvalificerer til behandlingen som transaktionsrelaterede indskud, jf. artikel 32, stk. 3, litra d), sammenholdt med artikel 27 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes i afsnit 1.1.3. og skal ikke indberettes her.</p>
170	<p><b>1.1.3. indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra a), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Indgående pengestrømme svarende til udgående pengestrømme i overensstemmelse med forpligtelser vedrørende støttelån, jf. artikel 31, stk. 9, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
180	<p><b>1.1.4. skyldige beløb fra handelsfinansieringstransaktioner</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), nr. ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb inden for de næste 30 dage fra handelsfinansieringstransaktioner i henhold til artikel 32, stk. 2, litra a), nr. ii), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
190	<p><b>1.1.5. skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra a), nr. i), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for de næste 30 dage, i henhold til artikel 32, stk. 2, litra a), nr. i), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
200	<p><b>1.1.6. aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, nr. i), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato i henhold til artikel 32, stk. 3, nr. i), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Indgående pengestrømme tages kun i betragtning, hvis kontrakten giver kreditinstituttet mulighed for at opsige denne og kræve betaling inden 30 dage. Rente- og minimumsbetalinger, der skal debiteres kundekontoen inden for 30 dage, medregnes i det indberettede beløb. Rente- og minimumsbetalinger fra aktiver uden fast kontraktlig udløbsdato, som er forfaldne i henhold til en kontrakt, og som medfører en faktisk indgående pengestrøm inden for de næste 30 dage, anses som skyldige beløb og indberettes i den relevante række i henhold til den i artikel 32 foreskrevne behandling af skyldige beløb. Kreditinstitutterne skal ikke indberette andre renter, der påløber, men som hverken debiteres kundekontoen eller medfører en faktisk indgående pengestrøm inden for de næste 30 dage.</p>
210	<p><b>1.1.7. skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	<p>Skyldige beløb fra positioner i hovedindeksaktier, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver i henhold til artikel 32, stk. 2, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Under posten medregnes beløb, som i henhold til en kontrakt forfalder inden for 30 dage, såsom kontant udbytte fra hovedindeksaktier og skyldige beløb fra sådanne aktier, som er solgt, men endnu ikke afregnet, hvis de ikke kan anerkendes som likvide aktiver i overensstemmelse med afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
220	<p><b>1.1.8. indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser afgivet af centralbanker, jf. artikel 32, stk. 3, litra g), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, forudsat at der ikke sker nogen dobbelttælling med likvide aktiver.</p> <p>Uanset artikel 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 medregnes uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser modtaget af andre enheder end centralbanker ikke. Uudnyttede bevilgede likviditetsfaciliteter og andre forpligtelser fra centralbanken, som kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til artikel 14 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, medregnes ikke.</p>
230	<p><b>1.1.9. indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kundetransaktionsaktiver</b></p> <p>Artikel 32, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Indgående pengestrømme fra frigivelsen af saldi på separate konti i overensstemmelse med myndighedskravene om beskyttelse af kundetransaktionsaktiver, jf. artikel 32, stk. 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p> <p>Indgående pengestrømme medregnes kun, hvis disse saldi holdes i likvide aktiver, jf. afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
240	<p><b>1.1.10. indgående pengestrømme fra derivater</b></p> <p>Artikel 32, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>De nettofordringer, der forventes inden for perioden på 30 kalenderdage i forbindelse med kontrakter opført i bilag II i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Kreditinstitutterne skal beregne de forventede indgående pengestrømme over en periode på 30 kalenderdage på nettobasis pr. modpart, hvis der foreligger bilaterale aftaler om netting i overensstemmelse med artikel 295 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Nettobasis betyder også, at sikkerhed, der skal stilles, og som kan anerkendes som et likvidt aktiv i henhold til afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, ikke medregnes.</p> <p>Udgående og indgående pengestrømme fra derivattransaktioner i fremmed valuta, der indebærer en fuldstændig udveksling af hovedstole samtidigt (eller inden for samme dag), beregnes på nettobasis, selv om disse transaktioner ikke måtte være omfattet af en bilateral nettingaftale.</p> <p>Ved indberetning af valutaer af væsentlig betydning opdeles pengestrømme i fremmed valuta i de enkelte valutaer. Netting efter modpart må kun anvendes på strømme i den pågældende valuta.</p>
250	<p><b>1.1.11. indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats</b></p> <p>Artikel 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor den kompetente myndighed har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømssats, jf. artikel 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
260	<p><b>1.1.12. andre indgående pengestrømme</b></p> <p>Artikel 32, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Alle andre indgående pengestrømme i henhold til artikel 32, stk. 2, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, der ikke er indberettet andetsteds i skemaet.</p>
270	<p><b>1.2. Indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra b), c) og f), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 omhandler indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 270 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner (uanset om sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv eller ej); og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner (uanset om sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv eller ej).</li> </ul>
280	<p><b>1.2.1. Sikkerhed, der kan anerkendes som et likvidt aktiv</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 280 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner efter sikkerhedstype;</li> <li>— for hver kolonne 040, 050 og 060 den samlede markedsværdi af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af markedsværdien af modtaget sikkerhed i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner efter sikkerhedstype;</li> <li>— for hver kolonne 110, 120 og 130 den samlede værdi af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af værdien af modtaget sikkerhed, jf. artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, i forbindelse med sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner efter sikkerhedstype; og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner efter sikkerhedstype.</li> </ul>
290	<p><b>1.2.1.1. Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Sikkerhed på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
300	1.2.1.2. <b>Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Sikkerhed på niveau 1 bestående af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.
310	1.2.1.3. <b>Sikkerhed på niveau 2A</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Sikkerhed på niveau 2A, alle typer.
320	1.2.1.4. <b>Sikkerhed på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån)</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, hvor de underliggende aktiver er lån som omhandlet i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. i)-iii), der opfylder alle de relevante krav i artikel 13 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
330	1.2.1.5. <b>Sikkerhed på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Sikkerhed på niveau 2B bestående af obligationer af høj kvalitet.
340	1.2.1.6. <b>Sikkerhed i form af aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer)</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Værdipapirer af asset-backed-typen på niveau 2B, hvor de underliggende aktiver er lån som omhandlet i artikel 13, stk. 2, litra g), nr. iv)-v), der opfylder alle de relevante krav i artikel 13 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61
350	1.2.1.7. <b>Sikkerhed på niveau 2B ikke allerede indeholdt i afsnit 1.2.1.4., 1.2.1.5. eller 1.2.1.6.</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Sikkerhed på niveau 2B, der ikke falder ind under ovenstående.
360	1.2.2. <b>sikkerhedsstillelsen anvendes til at dække en kort position</b> Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 Al sikkerhedsstillelse, der anvendes til at dække en kort position. Hvis sikkerhedsstillelse af enhver art anvendes til at dække en kort position, indberettes dette her og ikke i nogen af rækkerne ovenfor. Der må ikke ske dobbelttælling.
370	1.2.3. <b>sikkerhedsstillelse, der ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv</b> Kreditinstitutterne skal i række 370 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette — for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af skyldige beløb fra margenlån, hvor sikkerheden er ikkelikvid, sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden er ikkelikvide aktier, og sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner med sikkerhed i anden ikkelikvid sikkerhed; og

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
	— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden ikke kan anerkendes som et likvidt aktiv, som summen af indgående pengestrømme fra margenlån, hvor sikkerheden er ikke likvid, sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner, hvor sikkerheden er ikke likvide aktier, og sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner med sikkerhed i anden ikke likvid sikkerhed.
380	<p>1.2.3.1. <b>margenlån: sikkerhed er ikke likvid</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Margenlån ydet med sikkerhed i ikke likvide aktiver, hvor de modtagne aktiver ikke anvendes til at dække korte positioner, jf. artikel 32, stk. 3, litra c), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>
390	<p>1.2.3.2. <b>sikkerhed er ikke likvide aktier</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Sikkerheden er ikke likvide aktier.</p>
400	<p>1.2.3.3. <b>al anden ikke likvid sikkerhed</b></p> <p>Artikel 32, stk. 3, litra b), i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Sikkerhedsstillelsen er ikke likvid sikkerhed, der er ikke falder ind under ovenstående.</p>
410	<p>1.3. <b>Indgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette summen af indgående pengestrømme i alt fra swaps af sikkerhedsstillelse som beregnet i skema C 75.00 i bilag XXIV.</p>
420	<p>1.4. <b>(Forskel mellem vægtede indgående pengestrømme i alt og vægtede udgående pengestrømme i alt, som opstår som følge af transaktioner i tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer)</b></p> <p>Artikel 32, stk. 8, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Institutterne skal i den relevante kolonne 140, 150 og 160 indberette summen af vægtede indgående pengestrømme i alt fra tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer, minus summen af vægtede pengestrømme i alt som indberettet i {C 73.00; r1380, c060} fra tredjelande, hvor der er overførselsrestriktioner, eller som er denomineret i ikkekonvertible valutaer. Hvis dette beløb er negativt, skal institutterne indberette »0«.</p>
430	<p>1.5. <b>(Overskydende indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut)</b></p> <p>Artikel 2, stk. 3, litra e), og artikel 33, stk. 6, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutter, der indberetter på konsolideret grundlag, skal i den relevante kolonne 140, 150 eller 160 indberette indgående pengestrømme fra et tilknyttet specialiseret kreditinstitut, jf. artikel 33, stk. 3 og 4, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, som er overskydende i forhold til de udgående pengestrømme fra samme selskab.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
<b>MEMORANDUMPOSTER</b>	
440	<p><b>2. Indbyrdes afhængige indgående pengestrømme</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her som memorandumpost indberette de indbyrdes afhængige indgående pengestrømme, som ikke indgår i beregningen af indgående pengestrømme, eftersom de er blevet modregnet i de udgående pengestrømme. Alle indbyrdes afhængige indgående pengestrømme, der ikke er blevet modregnet i udgående pengestrømme (overskydende), medregnes i den relevante række i afsnit 1.</p> <p>Kreditinstitutterne skal sikre, at der ikke sker dobbelttælling af sådanne poster i skemaet vedrørende udgående pengestrømme.</p>
450	<p><b>3. Indgående strømme i fremmed valuta</b></p> <p>Den memorandumpost indberettes kun i tilfælde af indberetninger i valutaer underlagt separat indberetning.</p> <p>Ved indberetning af valutaer af væsentlig betydning skal kreditinstitutterne indberette den andel af de indgående pengestrømme fra derivater (indberettet i afsnit 1.1.10.), som vedrører strømme af hovedstol i udenlandske valutaer, i den respektive valuta af væsentlig betydning, fra valuta-swaps, valutaspot- og valutaterminsforretninger, der forfalder inden for perioden på 30 dage. Netting efter modpart må kun anvendes på strømme i den pågældende valuta.</p>
460	<p><b>4. Indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her som memorandumposter indberette alle transaktioner, der er indberettet i afsnit 1 (undtagen afsnit 1.1.11.), hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p> <p>Kreditinstitutterne skal i række 460 i skema C 74.00 i bilag XXIV indberette</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— for hver kolonne 010, 020 og 030 de samlede skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, inden for en koncern eller en institutsikringsordning, som summen af skyldige beløb/maksimumsbeløb, der kan trækkes, inden for en koncern eller en institutsikringsordning, efter type transaktion og modpart; og</li> <li>— for hver kolonne 140, 150 og 160 de samlede indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning efter type transaktion og modpart.</li> </ul>
470	<p><b>4.1. Skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder (undtagen centralbanker)</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle skyldige beløb fra ikkefinansielle kunder indberettet i afsnit 1.1.1., hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale kreditinstitut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
480	<p><b>4.2. Skyldige beløb fra finansielle kunder</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle skyldige beløb fra finansielle kunder indberettet i afsnit 1.1.2., hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
490	<p><b>4.3. Sikrede transaktioner</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle skyldige beløb fra sikrede udlånstransaktioner og kapitalmarkedstransaktioner samt den samlede markedsværdi af modtaget sikkerhed indberettet i afsnit 1.2. og værdien af sikkerhed i henhold til artikel 9 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61 (kolonne 110-130), hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
500	<p><b>4.4. Skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle skyldige beløb fra værdipapirer, der forfalder inden for 30 dage, indberettet i afsnit 1.1.5., hvor udstederen er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
510	<p><b>4.5. Alle andre indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning</b></p> <p>Kreditinstitutterne skal her indberette alle andre indgående pengestrømme inden for en koncern eller en institutsikringsordning indberettet i afsnit 1.1.3.-1.1.12. (undtagen afsnit 1.1.5. og 1.1.11.), hvor modparten er moderselskab til eller datterselskab af kreditinstituttet eller et andet datterselskab af samme moderselskab eller er knyttet til instituttet ved en forbindelse som defineret i artikel 12, stk. 1, i direktiv 83/349/EØF eller er medlem af den samme institutsikringsordning som omhandlet i artikel 113, stk. 7, i forordning (EU) nr. 575/2013 eller er det centrale institut eller medlem af et netværk eller en samarbejdsgruppe som omhandlet i artikel 10 i forordning (EU) nr. 575/2013.</p>
520	<p><b>4.6. Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor de kompetente myndigheder ikke har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømsats</b></p> <p>Indgående pengestrømme fra uudnyttede kredit- eller likviditetsfaciliteter, der stilles til rådighed af medlemmer af en koncern eller en institutsikringsordning, hvor den kompetente myndighed ikke har givet tilladelse til at anvende en højere indgående pengestrømsats, jf. artikel 34 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.</p>

#### INDBERETNING AF LIKVIDITET (DEL 4: SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE)

3. Swaps af sikkerhedsstillelse
  - 3.1. Generelle bemærkninger
    1. Transaktioner, der forfalder inden for 30 dage, og hvor ikkekontante aktiver swappes med andre ikkekontante aktiver, indberettes i dette skema. Poster, der ikke skal udfyldes af institutterne, er skraverede med gråt.
    2. Swaps af sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 dage, medfører en udgående pengestrøm for den overskydende likviditetsværdi af de aktiver, der lånes, sammenlignet med likviditetsværdien af de aktiver, der udlånes, medmindre modparten er en centralbank, i hvilket tilfælde der anvendes en udgående pengestrøm på 0 %.

3. Swaps af sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 dage, medfører en indgående pengestrøm for den overskydende likviditetsværdi af de aktiver, der udlånes, sammenlignet med likviditetsværdien af de aktiver, der lånes, medmindre den modtagne sikkerhed frempantsættes til dækning af korte positioner, der kan forlænges ud over 30 dage, i hvilket tilfælde der anvendes en indgående pengestrøm på 0 %.
4. For likvide aktiver fastsættes likviditetsværdien i henhold til artikel 9, mens den for ikkelikvide aktiver er nul.
5. Hver swap af sikkerhedsstillelse vurderes individuelt, og der indberettes enten en udgående eller en indgående pengestrøm (pr. transaktion) i den pågældende række. Hvis en handel indeholder flere kategorier af sikkerheder (f.eks. en kurv af sikkerheder), opdeles den i forbindelse med indberetningen i dele svarende til skemarækkerne, og de enkelte dele vurderes.
6. I tilfælde af en valuta af væsentlig betydning indberettes kun de beløb, som er denomineret i valutaen af væsentlig betydning, således at det sikres, at valutaspænd afspejles korrekt. Det kan betyde, at kun den ene side af transaktionen indberettes i skemaet vedrørende valuta af væsentlig betydning, med deraf følgende virkning på den overskydende likviditetsværdi.
7. Kreditinstitutterne skal indgive skemaet i de relevante valutaer i henhold til artikel 4, stk. 5, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
8. Pengestrømme inden for 30 dage i forbindelse med derivater med sikkerhedsstillelse indberettes i dette skema i kolonne 090-120, ikke i kolonne 010-080.

#### 1.2. Specifikke bemærkninger

9. Institutterne skal kun indberette de aktiver på niveau 1, 2A og 2B, der kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II. For udlånt sikkerhed vedrører disse aktiver, der ved forfald kan kvalificeres som likvide aktiver i henhold til afsnit II, herunder generelle og operationelle krav som fastlagt i artikel 7 og 8 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61.
10. Hvis sikkerhedsstillelse opfylder kriterierne for niveau 1, niveau 2A eller niveau 2B i artikel 10-19 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, men ikke kan anerkendes som likvide aktiver i henhold til afsnit II, herunder generelle og operationelle krav som fastlagt i artikel 7 og 8 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61, indberettes den som ikkelikvid. På samme måde gælder, at hvis et institut kun kan indregne en del af sine aktier denomineret i fremmed valuta eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i fremmed valuta, eller af sine aktiver, der udgør eksponeringer mod centralregeringer eller centralbanker, og som er denominerede i national valuta, som likvide højkvalitetsaktiver, så indberettes kun den del, der kan indregnes, i rækkerne vedrørende aktiver på niveau 1, niveau 2A og niveau 2B (jf. artikel 12, stk. 1, litra c), nr. i)-iii), og artikel 10, stk. 1, litra d). Hvis et bestemt aktiv anvendes som sikkerhed, men for et beløb, som er større end den del, som kan anerkendes som likvide aktiver, så skal det overskydende beløb indberettes i afsnittet vedrørende ikkelikvide aktiver.
11. Swaps af sikkerhedsstillelse, i hvilke der indgår aktiver på niveau 2A, indberettes i den relevante række for aktiver på niveau 2A, også selv om den alternative likviditetsmetode anvendes (dvs. aktiver på niveau 2A flyttes ikke til niveau 1 i forbindelse med indberetning af swaps af sikkerhedsstillelse).

Underskema for swaps af sikkerhedsstillelse

Instrukser vedrørende specifikke kolonner

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>Markedsværdi af udlånt sikkerhed</b></p> <p>Markedsværdien af den udlånte sikkerhed indberettes i kolonne 010. Markedsværdien skal afspejle den aktuelle markedsværdi og indberettes brutto for haircut og netto for pengestrømme fra afvikling af tilknyttede afdækninger (artikel 8, stk. 5).</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
020	<p><b>Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed</b></p> <p>Likviditetsværdien af den udlånte sikkerhed indberettes i kolonne 020. For likvide aktiver skal likviditetsværdien afspejle værdien af aktivet netto for haircut. Den anvendte vægt skal være relateret til den vægt/haircut, der anvendes på den tilsvarende aktivtype i skema C 72.00 i bilag XXIV. Den anvendte vægt fastsættes af instituttet, men institutterne skal tage udgangspunkt i minimumsstandardvægtene i afsnit II for det pågældende aktiv.</p>
030	<p><b>Markedsværdi af lånt sikkerhed</b></p> <p>Markedsværdien af den lånte sikkerhed indberettes i kolonne 030. Markedsværdien skal afspejle den aktuelle markedsværdi og indberettes brutto for haircut og netto for pengestrømme fra afvikling af tilknyttede afdækninger (artikel 8, stk. 5).</p>
040	<p><b>Likviditetsværdi af lånt sikkerhed</b></p> <p>Likviditetsværdien af den lånte sikkerhed indberettes i kolonne 040. For likvide aktiver skal likviditetsværdien afspejle værdien af aktivet netto for haircut. Den anvendte vægt skal være relateret til den vægt/haircut, der anvendes på den tilsvarende aktivtype i skema C 72.00 i bilag XXIV. Den anvendte vægt fastsættes af instituttet, men institutterne skal tage udgangspunkt i minimumsstandardvægtene i afsnit II for det pågældende aktiv.</p>
050	<p><b>Udgående pengestrømme</b></p> <p>Hvis kolonne 040 er større end kolonne 020 (pr. transaktion), indberettes forskellen i kolonne 050 (udgående pengestrømme), medmindre modparten er en centralbank, i hvilket tilfælde der indberettes en udgående pengestrøm på 0.</p>
060	<p><b>Indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Hvis kolonne 020 er større end kolonne 040 (pr. transaktion), indberettes forskellen i kolonne 060/070/080 (indgående pengestrømme), medmindre den modtagne sikkerhed frempantsættes til dækning af korte positioner, der kan forlænges ud over 30 dage, i hvilket tilfælde der indberettes en indgående pengestrøm på 0.</p> <p>Kolonne 060 anvendes, hvis transaktionen er omfattet af loftet på 75 % over indgående pengestrømme.</p>
070	<p><b>Indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % over indgående pengestrømme</b></p> <p>Hvis kolonne 020 er større end kolonne 040 (pr. transaktion), indberettes forskellen i kolonne 060/070/080 (indgående pengestrømme), medmindre den modtagne sikkerhed frempantsættes til dækning af korte positioner, der kan forlænges ud over 30 dage, i hvilket tilfælde der indberettes en indgående pengestrøm på 0.</p> <p>Kolonne 070 anvendes, hvis transaktionen er omfattet af loftet på 90 % over indgående pengestrømme.</p>
080	<p><b>Indgående pengestrømme undtaget fra loftet over indgående pengestrømme</b></p> <p>Hvis kolonne 020 er større end kolonne 040 (pr. transaktion), indberettes forskellen i kolonne 060/070/080 (indgående pengestrømme), medmindre den modtagne sikkerhed frempantsættes til dækning af korte positioner, der kan forlænges ud over 30 dage, i hvilket tilfælde der indberettes en indgående pengestrøm på 0.</p> <p>Kolonne 080 anvendes, hvis transaktionen er undtaget fra loftet over indgående pengestrømme.</p>

Kolonne	Henvisninger til retsakter og instrukser
090	<p><b>Kun derivater med sikkerhedsstillelse: Markedsværdi af udlånt sikkerhed</b></p> <p>Markedsværdien af den udlånte sikkerhed indberettes i kolonne 090. Markedsværdien skal afspejle den aktuelle markedsværdi og indberettes brutto for haircut og netto for pengestrømme fra afvikling af tilknyttede afdækninger (artikel 8, stk. 5).</p>
100	<p><b>Kun derivater med sikkerhedsstillelse: Likviditetsværdi af udlånt sikkerhed</b></p> <p>Likviditetsværdien af den udlånte sikkerhed indberettes i kolonne 100. For likvide aktiver skal likviditetsværdien afspejle værdien af aktivet netto for haircut. Den anvendte vægt skal være relateret til den vægt/haircut, der anvendes på den tilsvarende aktivtype i skema C 72.00 i bilag XXIV. Den anvendte vægt fastsættes af instituttet, men institutterne skal tage udgangspunkt i minimumsstandardvægtene i afsnit II for det pågældende aktiv.</p>
110	<p><b>Kun derivater med sikkerhedsstillelse: Markedsværdi af lånt sikkerhed</b></p> <p>Markedsværdien af den lånte sikkerhed indberettes i kolonne 110. Markedsværdien skal afspejle den aktuelle markedsværdi og indberettes brutto for haircut og netto for pengestrømme fra afvikling af tilknyttede afdækninger (artikel 8, stk. 5).</p>
120	<p><b>Kun derivater med sikkerhedsstillelse: Likviditetsværdi af lånt sikkerhed</b></p> <p>Likviditetsværdien af den lånte sikkerhed indberettes i kolonne 120. For likvide aktiver skal likviditetsværdien afspejle værdien af aktivet netto for haircut. Den anvendte vægt skal være relateret til den vægt/haircut, der anvendes på den tilsvarende aktivtype i skema C 72.00 i bilag XXIV. Den anvendte vægt fastsættes af instituttet, men institutterne skal tage udgangspunkt i minimumsstandardvægtene i afsnit II for det pågældende aktiv.</p>

## Instrukser vedrørende specifikke rækker

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
010	<p><b>1. SWAPS AF SIKKERHEDSSTILLELSE OG DERIVATER MED SIKKERHEDSSTILLELSE I ALT</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse.</p>
020	<p><b>1.1. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) udlånes.</p>
030	<p><b>1.1.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>



Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
040	<p><b>1.1.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
050	<p><b>1.1.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>
060	<p><b>1.1.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
070	<p><b>1.1.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
080	<p><b>1.1.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
090	<p><b>1.1.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
100	<p><b>1.1.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
110	<p><b>1.2. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse, hvor der udlånes aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
120	<p><b>1.2.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
130	<p><b>1.2.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
140	<p><b>1.2.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>
150	<p><b>1.2.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
160	<p><b>1.2.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
170	<p><b>1.2.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
180	<p><b>1.2.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
190	<p><b>1.2.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
200	<p><b>1.3. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2A udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2A udlånes.</p>
210	<p><b>1.3.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
220	<p><b>1.3.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
230	<p><b>1.3.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>
240	<p><b>1.3.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
250	<p><b>1.3.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
260	<p><b>1.3.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) aktiver på niveau 2B i form værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
270	<p><b>1.3.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
280	<p><b>1.3.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2A med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
290	<p><b>1.4. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) udlånes.</p>
300	<p><b>1.4.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
310	<p><b>1.4.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
320	<p><b>1.4.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
330	<p><b>1.4.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
340	<p><b>1.4.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
350	<p><b>1.4.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
360	<p><b>1.4.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
370	<p><b>1.4.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
380	<p><b>1.5. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet udlånes.</p>
390	<p><b>1.5.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
400	<p><b>1.5.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
410	<p><b>1.5.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
420	<p><b>1.5.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
430	<p><b>1.5.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
440	<p><b>1.5.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
450	<p><b>1.5.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
460	<p><b>1.5.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
470	<p><b>1.6. I alt for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) udlånes.</p>
480	<p><b>1.6.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
490	<p><b>1.6.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
500	<p><b>1.6.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
510	<p><b>1.6.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
520	<p><b>1.6.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
530	<p><b>1.6.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
540	<p><b>1.6.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
550	<p><b>1.6.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
560	<p><b>1.7. I alt for transaktioner, hvor andre aktiver på niveau 2B udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor andre aktiver på niveau 2B udlånes.</p>
570	<p><b>1.7.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
580	<p><b>1.7.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
590	<p><b>1.7.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
600	<p><b>1.7.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>
610	<p><b>1.7.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.</p>
620	<p><b>1.7.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).</p>
630	<p><b>1.7.7. Andet på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.</p>
640	<p><b>1.7.8. Ikkelikvide aktiver</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) aktiver på niveau 2B med (lånte) ikkelikvide aktiver.</p>
650	<p><b>1.8. I alt for transaktioner, hvor ikkelikvide aktiver udlånes, og følgende sikkerhed lånes:</b></p> <p>Artikel 28, stk. 4, og artikel 32, stk. 3, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61</p> <p>Kreditinstitutterne skal her for hver kolonne indberette den samlede værdi af swaps af sikkerhedsstillelse og derivater med sikkerhedsstillelse for transaktioner, hvor ikkelikvide aktiver udlånes.</p>
660	<p><b>1.8.1. Aktiver på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet)</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikkelikvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
670	<p><b>1.8.2. Dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet andre (udlånte) ikkelikvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet.</p>
680	<p><b>1.8.3. Aktiver på niveau 2A</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikkelikvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 2A.</p>
690	<p><b>1.8.4. værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b></p> <p>Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikkelikvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset-backed-typen (boliglån eller billån, kreditkvalitetstrin 1).</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
700	<b>1.8.5. Dækkede obligationer af høj kvalitet på niveau 2B</b> Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikke-likvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af dækkede obligationer af høj kvalitet.
710	<b>1.8.6. Værdipapirer af asset-backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1) på niveau 2B</b> Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikke-likvide aktiver med (lånte) aktiver på niveau 2B i form af værdipapirer af asset backed-typen (erhvervslån eller lån til fysiske personer, medlemsstat, kreditkvalitetstrin 1).
720	<b>1.8.7. Andet på niveau 2B</b> Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikke-likvide aktiver med andre (lånte) aktiver på niveau 2B.
730	<b>1.8.8. Ikke-likvide aktiver</b> Sådanne transaktioner, hvor instituttet har swappet (udlånte) ikke-likvide aktiver med (lånte) ikke-likvide aktiver.

**MEMORANDUMPOSTER**

740	<b>2. Swaps af sikkerhedsstillelse i alt (alle modparter), hvor der er anvendt lånt sikkerhed til at dække korte positioner</b> Institutterne skal her indberette de samlede swaps af sikkerhedsstillelse (alle modparter) indberettet i rækkerne ovenfor, hvor lånt sikkerhed er blevet anvendt til at dække korte positioner, hvor der er blevet anvendt en udgående pengestrømsats på 0 %.
750	<b>3. Swaps af sikkerhedsstillelse med koncerninterne modparter i alt</b> Institutterne skal her indberette de samlede swaps af sikkerhedsstillelse indberettet i rækkerne ovenfor, som er transaktioner med koncerninterne modparter.
760	<b>4. Swaps af sikkerhedsstillelse med centralbankmodparter i alt</b> Institutterne skal her indberette de samlede swaps af sikkerhedsstillelse med centralbankmodparter, som er indberettet i rækkerne ovenfor, hvor der er blevet anvendt en udgående pengestrømsats på 0 %.

**INDBERETNING AF LIKVIDITET (DEL 5: BEREGNINGER)**

## 4. Beregninger

## 4.1. Generelle bemærkninger

Dette er et oversigtsskema, der indeholder oplysninger om beregninger med henblik på at indberette likviditetsdækningskravet, jf. Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Poster, der ikke skal udfyldes af institutterne, er skraveret med gråt.

## 4.2. Specifikke bemærkninger

Cellehenvisningerne har formatet: skema; række; kolonne. For eksempel betyder {C 72.00; r130; c040} skemaet vedrørende likvide aktiver, række 130; kolonne 040.



Underskema for beregninger

Instrukser vedrørende specifikke rækker

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
-------	--

### BEREGNINGER

#### Tæller, nævner, forhold

Artikel 4 i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61

Tæller, nævner og forhold for likviditetsdækningsgrad.

Alle nedenstående oplysninger indberettes i kolonne 010 i en given række.

010	<p><b>1. Likviditetsbuffer</b> Indberet tallet fra {C 76.00; r290; c010}.</p>
020	<p><b>2. Udgående nettopengestrøm</b> Indberet tallet fra {C 76.00; r370; c010}.</p>
030	<p><b>3. Likviditetsdækningsgrad (%)</b> Indberet likviditetsdækningsgraden beregnet som angivet i artikel 4, stk. 1, i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61. Likviditetsdækningsgraden er lig med forholdet mellem et kreditinstituts likviditetsbuffer og dets udgående nettopengestrømme over en stressperiode på 30 kalenderdage og udtrykkes i procent. Hvis {C 76.00; r020; c010} er nul (hvilket giver et forhold med en uendelig værdi), indberettes værdien 999999.</p>

#### Beregninger for tæller

Artikel 17 og bilag I i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61

Formel til beregning af likviditetsbufferen.

Alle nedenstående oplysninger indberettes i kolonne 010 i en given række.

040	<p><b>4. Likviditetsbuffer af aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet (værdi i henhold til artikel 9): ikkejusteret</b> Indberet tallet fra {C 72.00; r030; c040}.</p>
050	<p><b>5. Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage</b> Indberet udgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
060	<p><b>6. Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1, undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage</b> Indberet indgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 1 (undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet) efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
070	<p><b>7. Sikrede udgående pengestrømme</b></p> <p>Indberet udgående pengestrømme (aktiver på niveau 1) efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
080	<p><b>8. Sikrede indgående pengestrømme</b></p> <p>Indberet indgående pengestrømme (aktiver på niveau 1) efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
090	<p><b>9. Aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb før anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt a i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet det justerede beløb for aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer før anvendelse af loftet.</p> <p>I det justerede beløb er der taget hensyn til afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
100	<p><b>10. Værdi for dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1 i henhold til artikel 9: ikkejusteret</b></p> <p>Indberet tallet fra {C 72.00; r180; c040}.</p>
110	<p><b>11. Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet udgående pengestrømme af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1 efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
120	<p><b>12. Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet indgående pengestrømme af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet på niveau 1 efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
130	<p><b>13. Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb før anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt b i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet det justerede beløb for aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer før anvendelse af loftet.</p> <p>I det justerede beløb er der taget hensyn til afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter referencedatoen.</p>
140	<p><b>14. Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »justeret beløb efter anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt b' i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet b' (det justerede beløb for aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer efter anvendelse af loftet)</p> <p>= <math>\text{MIN}(b, a70/30)</math></p> <p>hvor b = det justerede beløb for aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer før anvendelse af loftet.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
150	<p><b>15. Aktiver på niveau 1 i form af dækkede obligationer af særdeles høj kvalitet »værdi af overskydende likvide aktiver«</b></p> <p>Indberet forskellen mellem b og b', jf. bilag I, punkt 5.</p>
160	<p><b>16. Niveau 2A-værdi i henhold til artikel 9: ikkejusteret</b></p> <p>Indberet tallet fra {C 72.00; r230; c040}.</p>
170	<p><b>17. Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2A, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet udgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 2A efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>
180	<p><b>18. Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2A, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet indgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 2A efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>
190	<p><b>19. Niveau 2A »justeret beløb før anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt c i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet det justerede beløb for aktiver på niveau 2A før anvendelse af loftet.</p> <p>I det justerede beløb er der taget hensyn til afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>
200	<p><b>20. Niveau 2A »justeret beløb efter anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt c' i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet c' (det justerede beløb for aktiver på niveau 2A efter anvendelse af loftet)</p> $= \text{MIN}(c, (a+b)40/60, \text{MAX}(a70/30-b', 0))$ <p>hvor c = det justerede beløb for aktiver på niveau 2A før anvendelse af loftet.</p>
210	<p><b>21. Niveau 2A »værdi af overskydende likvide aktiver«</b></p> <p>Indberet forskellen mellem c og c', jf. bilag I, punkt 5.</p>
220	<p><b>22. Niveau 2B-værdi henhold til artikel 9: ikkejusteret</b></p> <p>Indberet tallet fra {C 72.00; r310; c040}.</p>
230	<p><b>23. Udgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2B, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet udgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 2B efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
240	<p><b>24. Indgående pengestrømme i forbindelse med sikkerhedsstillelse på niveau 2B, der forfalder inden for 30 dage</b></p> <p>Indberet indgående pengestrømme af likvide værdipapirer på niveau 2B efter afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>
250	<p><b>25. Niveau 2B »justeret beløb før anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt d i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet det justerede beløb for aktiver på niveau 2B før anvendelse af loftet.</p> <p>I det justerede beløb er der taget hensyn til afvikling af sikrede finansieringstransaktioner, sikrede udlånstransaktioner, udveksling af aktiver eller transaktioner i derivater med sikkerhedsstillelse, der forfalder inden for 30 kalenderdage efter beregningsdatoen.</p>
260	<p><b>26. Niveau 2B »justeret beløb efter anvendelse af loft«</b></p> <p>Dette er benævnt d' i bilag I, punkt 5.</p> <p>Indberet d' (det justerede beløb for aktiver på niveau 2B efter anvendelse af loftet)</p> $= \text{MIN}(d, (a+b'+c')15/85, \text{MAX}((a+b')40/60-c',0), \text{MAX}(70/30a-b'-c',0))$ <p>hvor d = det justerede beløb for aktiver på niveau 2B før anvendelse af loftet).</p>
270	<p><b>27. Niveau 2B »værdi af overskydende likvide aktiver«</b></p> <p>Indberet forskellen mellem d og d', jf. bilag I, punkt 5.</p>
280	<p><b>28. Værdi af overskydende likvide aktiver</b></p> <p>Bilag I 4)</p> <p>Indberet »værdien af overskydende likvide aktiver«: Dette beløb er lig med:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) det justerede beløb for aktiver på niveau 1 undtagen dækkede obligationer; plus</li> <li>b) det justerede beløb for dækkede obligationer på niveau 1; plus</li> <li>c) det justerede beløb for aktiver på niveau 2A; plus</li> <li>d) det justerede beløb for aktiver på niveau 2B;</li> </ul> <p>med fradrag af det mindste af følgende tal:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>e) summen af a), b), c) og d);</li> <li>f) 100/30 gange a);</li> <li>g) 100/60 gange summen af a) og b);</li> <li>h) 100/85 gange summen af a), b) og c).</li> </ul>
290	<p><b>29. Likviditetsbuffer</b></p> <p>Bilag I 2)</p> <p>Indberet likviditetsbufferen, som er lig med:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) aktiverne på niveau 1; plus</li> <li>b) aktiverne på niveau 2A; plus</li> <li>c) aktiverne på niveau 2B;</li> </ul> <p>med fradrag af det mindste af følgende tal:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>d) summen af a), b) og c); eller</li> <li>e) »værdien af overskydende likvide aktiver«.</li> </ul>

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
<b>Beregninger for nævner</b>	
Afsnit II i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/61	
Formel til beregning af udgående nettopengestrømme	
hvor	
NLO = udgående nettopengestrømme	
TO = Samlede udgående pengestrømme	
TI = Samlede indgående pengestrømme	
FEI = Helt undtagne indgående pengestrømme	
IHC = Indgående pengestrømme underlagt højere loft på 90 % af udgående pengestrømme	
IC = Indgående pengestrømme underlagt loft på 75 % af udgående pengestrømme	
Alle nedenstående oplysninger indberettes i kolonne 010 i en given række.	
300	<b>30. Udgående pengestrømme i alt</b> TO = fra arket vedrørende udgående pengestrømme Indberet tallet fra {C 73.00; r010; c060}.
310	<b>31. Helt undtagne indgående pengestrømme</b> FEI = fra arket vedrørende indgående pengestrømme Indberet tallet fra {C 74.00; r010; c160}.
320	<b>32. Indgående pengestrømme underlagt loft på 90 %</b> IHC = fra arket vedrørende indgående pengestrømme Indberet tallet fra {C 74.00; r010; c150}.
330	<b>33. Indgående pengestrømme underlagt loft på 75 %</b> IC = fra arkene vedrørende indgående strømme og swaps af sikkerhedsstillelse Indberet tallet fra {C 74.00; r010; c140}.
340	<b>34. Reduktion for helt undtagne indgående pengestrømme</b> Indberet følgende del af NLO-beregningen: = MIN (FEI, TO).
350	<b>35. Reduktion for indgående pengestrømme underlagt loft på 90 %</b> Indberet følgende del af NLO-beregningen: = MIN (IHC, 0,9*MAX(TO-FEI, 0)).
360	<b>36. Reduktion for indgående pengestrømme underlagt loft på 75 %</b> Indberet følgende del af NLO-beregningen: = MIN (IC, 0,75*MAX(TO-FEI-IHC/0,9, 0)).

Række	Henvisninger til retsakter og instrukser
370	<p><b>37. Udgående nettopengestrøm</b></p> <p>Indberet udgående nettopengestrømme, som er lig med samlede udgående pengestrømme minus fradraget for helt undtagne indgående pengestrømme minus fradraget for indgående pengestrømme underlagt loftet på 90 % reduceret minus fradraget for indgående pengestrømme underlagt loftet på 75 %.</p> <p><math>NLO = TO - \text{MIN}(FEI, TO) - \text{MIN}(IHC, 0,9 * \text{MAX}(TO - FEI, 0)) - \text{MIN}(IC, 0,75 * \text{MAX}(TO - FEI - IHC / 0,9, 0))</math></p>
<b>Søjle 2</b>	
380	<p><b>38. Søjle 2-krav</b></p> <p>Søjle 2-krav, jf. kapitalkravsdirektivets artikel 105</p> <p>Indberet søjle 2-kravet.«</p>