

## II

(Aktai, priimti remiantis EB ir (arba) Euratomo steigimo sutartimis, kurių skelbti neprivaloma)

## GAIRĖS

## EUROPOS CENTRINIS BANKAS

## EUROPOS CENTRINIO BANKO GAIRĖS

2007 m. rugpjūčio 1 d.

dėl pinigų, finansinių institucijų ir rinkų statistikos (nauja redakcija)

(ECB/2007/9)

(2007/830/EB)

EUROPOS CENTRINIO BANKO VALDANČIOJI TARYBA,

atsižvelgdama į Europos centrinių bankų sistemos ir Europos centrinio banko statutą, ypač į jo 5 straipsnio 1 dalį, 12 straipsnio 1 dalį ir 14 straipsnio 3 dalį,

atsižvelgdama į 2001 m. lapkričio 22 d. Reglamentą ECB/2001/13 dėl pinigų finansinių institucijų sektoriaus konsoliduoto balanso <sup>(1)</sup>,

atsižvelgdama į 2003 m. rugsėjo 12 d. Reglamentą ECB/2003/9 dėl privalomųjų atsargų reikalavimo taikymo <sup>(2)</sup>,

atsižvelgdama į 2001 m. gruodžio 20 d. Reglamentą ECB/2001/18 dėl statistikos apie indėlių ir paskolų palūkanų normas, kurias taiko pinigų finansų įstaigos namų ūkiams ir nefinansinėms korporacijoms <sup>(3)</sup>,

atsižvelgdama į Reglamentą ECB/2007/8 dėl investicinių fondų turto ir išipareigojimų statistikos <sup>(4)</sup>

atsižvelgdama į 1998 m. lapkričio 23 d. Tarybos reglamentą (EB) Nr. 2533/98 dėl Europos centrinio banko renkamos statistinės informacijos <sup>(5)</sup>,

atsižvelgdama į 1986 m. gruodžio 8 d. Tarybos direktyvą 86/635/EEB dėl bankų ir kitų finansų įstaigų metinės finansinės atskaitomybės ir konsoliduotos finansinės atskaitomybės <sup>(6)</sup>,

atsižvelgdama į 2002 m. gruodžio 5 d. Gairės ECB/2002/10 dėl Europos centrinių bankų sistemos apskaitos ir finansinės atskaitomybės teisinio pagrindo <sup>(7)</sup>,

atsižvelgdama į 1996 m. birželio 25 d. Tarybos reglamento (EB) Nr. 2223/96 dėl Europos nacionalinių ir regioninių sąskaitų sistemos Bendrijoje (ESS 95) A priedą <sup>(8)</sup>,

kadangi:

- (1) 2003 m. vasario 6 d. Gairės ECB/2003/2 dėl tam tikrų Europos centrinio banko statistinės atskaitomybės reikalavimų ir nacionalinių centrinių bankų statistinės informacijos pinigų ir bankų statistikos srityje pateikimo tvarkos buvo keletą kartų iš esmės pakeistos. Kadangi dabar daromi nauji daliniai šių Gairių pakeitimai, siekiant aiškumo ir skaidrumo, jos turėtų būti naujai išdėstytos.

<sup>(1)</sup> OL L 333, 2001 12 17, p. 1. Reglamentas su paskutiniais pakeitimais, padarytais Reglamentu ECB/2006/20 (OL L 2, 2007 1 5, p. 3).

<sup>(2)</sup> OL L 250, 2003 10 2, p. 10.

<sup>(3)</sup> OL L 10, 2002 1 12, p. 24. Reglamentas su pakeitimais, padarytais Reglamentu ECB/2004/21 (OL L 371, 2004 12 18, p. 42).

<sup>(4)</sup> OL L 211, 2007 8 11, p. 8.

<sup>(5)</sup> OL L 318, 1998 11 27, p. 8.

<sup>(6)</sup> OL L 372, 1986 12 31, p. 1. Direktyva su pakeitimais, padarytais Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2006/46/EB (OL L 224, 2006 8 16, p. 1).

<sup>(7)</sup> OL L 58, 2003 3 3, p. 1.

<sup>(8)</sup> OL L 310, 1996 11 30, p. 1. Reglamentas su paskutiniais pakeitimais, padarytais Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (EB) Nr. 1267/2003 (OL L 180, 2003 7 18, p. 1).

- (2) Sudarant kiekvienos šalies ir euro zonos pinigų finansinių institucijų (PFI) sektoriaus suvestinius balansus, euro zonos PFI sektoriaus konsoliduotą balansą ir atitinkamus euro zonos suvestinius pinigų rodiklius, Europos centrinis bankas (ECB) reikalauja ECB balanso, eurą įsivedusių valstybių narių (toliau – dalyvaujančių valstybių narių) nacionalinių centrinių bankų (NCB) ir PFI, išskyrus NCB (toliau – kitos PFI), balansų.
- (3) Reglamentas ECB/2007/8 dėl investicinių fondų turto ir išipareigojimų statistikos <sup>(1)</sup> nustato, kad apie IF vertybinių popierių, žymimų viešai skelbiamais identifikacijos kodais, atsargas, turi būti atsiskaitoma dėl kiekvieno vertybinio popieriaus (k–v–p), taikant mišrų metodą. NCB šiuos duomenis turi klasifikuoti ir apibendrinti.
- (4) Veikianti centralizuota vertybinių popierių duomenų bazė (CVPDB) arba atitinkama nacionalinė vertybinių popierių duomenų bazė laikoma svarbiausia klasifikuojant IF turto ir išipareigojimų statistiką.
- (5) Konkrečios šalies ir lyginamieji duomenys apie mokėjimų statistiką ir priemones, naudojami eurą įsivedusiose valstybėse narėse, yra svarbiausi nustatant ir kontroliuojant pokyčius, įskaitant jų mokėjimo sistemų integracijos apimtį.
- a) Nepažeidžiant b punkto, įstojimo į Europos Sąjungą ir (arba) euro įvedimo atvejais taikomos šios taisyklės:
- valstybių narių, įstojusių į ES 2004 m. gegužės mėn., NCB teikia ECB ankstesnius duomenis, apimančius laikotarpį bent jau nuo 2004 m.;
  - valstybių narių, įstojusių į ES iki 2004 m. gegužės mėn., tačiau neįsivedusių euro šių gairių įsigaliojimo dieną, NCB teikia ECB ankstesnius duomenis, apimančius laikotarpį bent jau nuo 1999 m. ir laikotarpį nuo 2003 m. dėl PFI palūkanų normų statistikos (toliau – PPN statistika);
  - valstybių narių, įstojusių į ES po 2004 m. gegužės mėn., NCB teikia ECB ankstesnius duomenis, apimančius ne mažiau kaip trejus pastaruosius metus;
  - Pozicijų su valstybėmis narėmis, kurios įsives eurą įsigaliojus šioms Gairėms, atveju dalyvaujančių valstybių narių NCB teikia ECB ankstesnius duomenis, apimančius bent jau laikotarpį: 1) nuo 1999 m., jeigu valstybė narė įstojo į ES iki 2004 m. gegužės mėn.; arba 2) nuo 2004 m., jeigu valstybė narė įstojo į ES 2004 m. gegužės mėn.; arba 3) apimančių pastaruosius trejus metus, jeigu valstybė narė įstojo į ES po 2004 m. gegužės mėn. Šis principas taikomas tik statistikai, kurios atveju duomenys, suskirstyti pagal priešingas šalis, taip pat yra renkami.

PRIĖMĖ ŠIAS GAIRĖS:

#### 1 straipsnis

### Taikymo sritis

#### 1. Bendra informacija

Šios gairės nustato NCB pareigas teikti pinigų, finansinių institucijų ir rinkų statistiką ECB.

#### 2. Atskaitomybės schemas, standartai ir perdavimo datos

NCB atsiskaito dėl straipsnių, nurodytų 3–18 straipsniuose pagal III priede nustatytas schemas, ir remdamiesi elektroninio perdavimo standartais, nustatytais šių gairių IV priede. Iki kiekvienų metų rugsėjo mėnesio ECB praneša NCB tiksliai perdavimo datas kitiems metams ataskaitų kalendoriaus forma.

#### 3. Ankstesnių duomenų teikimo reikalavimai

Tik 3, 6, 7, 10, 11 ir 13–17 straipsniuose nurodytam teikimui taikomi ankstesnių duomenų teikimo reikalavimai.

b) Taikomos tokios taisyklės:

- istoriniai ketvirčio duomenys apie kitus finansinius tarpininkus (KFT) perduodami ECB pradedant pirmo turimo ataskaitinio laikotarpio duomenimis, pradedant bent jau 1998 m. ketvirto ketvirčio, kaip ataskaitinio laikotarpio, duomenimis;
- vertybinių popierių laiko eilutės, perduotos ECB, prasižada 1989 m. gruodžio mėn. likutinių sumų atveju ir 1990 m. sausio mėn. srautų atveju;
- mokėjimų statistikos atveju, dedant visas įmanomas pastangas, teikiami penkerių metų duomenys, įskaitant vėliausius ataskaitinius metus.

#### 2 straipsnis

### Apibrėžtys

Šiose gairėse:

- „rezidentas“ reiškia tą patį, kaip apibrėžta Tarybos reglamento (EB) Nr. 2533/98 1 straipsnyje;
- Eurosistema – dalyvaujančių valstybių narių NCB ir ECB;
- „kredito įstaiga“ reiškia tą patį, kaip Reglamento ECB/2001/13 I priedo 1 dalies I.2 skirsnyje.

<sup>(1)</sup> OL L 211, 2007 8 11, p. 8.

## 3 straipsnis

**P pinigų finansinių institucijų balanso straipsnių statistika****1. Atskaitomybės apimtis****a) Bendra informacija**

Pagal Reglamentą ECB/2001/13, NCB sudaro ir pateikia du atskirus suvestinius balansus, abu bendrąja verte: vieną PFI subsektoriaus „centrinis bankas“ suvestinį balansą ir vieną subsektoriaus „kitos PFI“ suvestinį balansą.

Naudodami šių gairių I priede nustatytas sąryšio lenteles, NCB iš savo apskaitos sistemų išveda reikalaujamą pateikti savo centrinio banko balanso statistinę informaciją. Statistinės atskaitomybės tikslais ECB iš savo balanso išveda duomenis, atitinkančius NCB iš jų balansų išvedamus duomenis.

Reikalaujamą pateikti kitų PFI balansų statistinę informaciją NCB išveda, agreguodamas balanso straipsnių (BS) duomenis, surinktus iš rezidentų individualių PFI, išskyrus rezidentus NCB.

Šie reikalavimai taikomi mėnesio pabaigos ir ketvirčio pabaigos likutinėms sumoms <sup>(1)</sup> (atsargoms) bei mėnesinių ir ketvirtinių srautų patikslinimo duomenims.

NCB teikia balansų straipsnių statistinę informaciją pagal šių gairių III priedo 1 dalį.

**b) Srautų patikslinimai**

NCB teikia ECB mėnesinius ir ketvirtinius perklasifikavimo patikslinimo eilučių ir patikslinimo dėl perkainojimo eilučių duomenis pagal šių gairių V priedą.

ECB apskaičiuoja srautus <sup>(2)</sup> remdamasis atsargų skirtumu mėnesio pabaigoje ir po to pašalindamas tuos skirtumus, kurie atsiranda ne dėl sandorių. Ne dėl sandorių atsiradusius pokyčius jis pašalina patikslindamas srautus. Yra trys srautų patikslinimų rūšys:

- patikslinimai dėl perkainojimo: jie atspindi visiško ar dalinio paskolų nurašymo ir turimų, parduotų ar išleistų apyvartinių vertybinių popierių atsargų likučio rinkos kainos svyravimų poveikį,

<sup>(1)</sup> Iš esmės, balansas sudaromas paskutinę mėnesio/ketvirčio kalendorinę dieną, neatsižvelgiant į vietinių bankų nedarbo dienas. Daugeliu atveju, kai tai neįmanoma, balansas sudaromas paskutinės darbo dienos pabaigoje, pagal nacionalines rinkos arba apskaitos taisykles.

<sup>(2)</sup> T.y. sandorius.

- perklasifikavimai ir kiti patikslinimai: jie apima visus balanso atsargų pokyčius, atsirandančius dėl: i) PFI visumos statistinės aprėpties pasikeitimo <sup>(3)</sup>, ii) turto ar įsipareigojimų perklasifikavimo, arba iii) atskaitomybės klaidų, kurios buvo ištaisytos tik riboto laikotarpio atsargose, ir dėl pokyčių struktūroje įtakos <sup>(4)</sup>,

- patikslinimai dėl valiutų kurso: jie apima visus atsargų pozicijų pokyčius dėl valiutų kurso kaitos įtakos turtui ir įsipareigojimams, išreikštiems užsienio valiuta. Patikslinimus dėl valiutos kurso ECB apskaičiuoja, taikydamos valiutų proporcijas, išvestas iš turto ir įsipareigojimų suskirstymo pagal svarbiausias valiutas, esančio Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 4 lentelėje.

**2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas**

NCB ir ECB vidaus finansų direktoratas mėnesinius BS atsargų ir patikslinimų duomenis pateikia ECB iki 15-tos darbo dienos pabaigos, pasibaigus mėnesiui, už kurį teikiami duomenys.

NCB ir ECB vidaus finansų direktoratas ketvirtinius BS atsargų ir patikslinimų duomenis pateikia ECB iki 28-tos darbo dienos pabaigos, pasibaigus ketvirčiui, už kurį teikiami duomenys.

**3. Duomenų taisymo politika**

NCB gali tekti pataisyti duomenis, susijusius su paskutiniu laikotarpiu prieš einamąjį atskaitinį laikotarpį. Be to, gali pasitaikyti dar ankstesnio nei atskaitinis mėnuo paskutinio atskaitinio laikotarpio duomenų pataisymų, pavyzdžiui, dėl klaidų, perklasifikavimų, patobulintų atskaitinių procedūrų ir t.t. ECB gali apdoroti išimtinis ir įprastus pataisymus tuo pačiu metu arba nuspręsti nukelti išimtinių pataisymų apdorojimą kol pasibaigs pinigų suvestinių rodiklių mėnesinių ataskaitų rengimo laikotarpis.

Duomenų taisymo politika atitinka ECB pinigų ir bankų statistikos rengimo vadove įtvirtintus principus <sup>(5)</sup>. Siekiant užtikrinti gerą pinigų statistikos kokybę ir jos stabilumą pusiausvyrą bei siekiant padidinti mėnesio ir ketvirčio statistikos nuoseklumą, išimtiniai mėnesio duomenų pataisymai pateikiami tuo pačiu metu, kai teikiama ketvirčio statistika.

<sup>(3)</sup> T.y. PFI įtraukimas ar išbraukimas, jeigu įmonė buvo perkelta į PFI sektorių arba iš jo iškelta.

<sup>(4)</sup> T.y. susijungimai ir išsigijimai.

<sup>(5)</sup> Europos pinigų institutas, *Money and Banking Statistics Compilation Guide – Guidance provided to NCBs for the compilation of money and banking statistics for submission to the ECB*, prieinama tinklavietėje [www.ecb.int](http://www.ecb.int).

#### 4. Statistinis apibendrinimas

Kai NCB taiko išlygas mažoms PFI pagal Reglamento ECB/2001/13 2 straipsnio 2 dalį, rengdami mėnesio ir ketvirčio PFI balanso duomenis, praneštus ECB, NCB statistškai apibendrina iki 100 % tokių PFI aprėpties.

NCB gali pasirinkti statistinio apibendrinimo iki 100 % aprėpties procedūrą su sąlyga, kad ji atitinka šiuos minimalius standartus:

- a) kai trūksta suskirstymo duomenų, vertinimu pagrįsti duomenys išvedami, taikant santykius, paremtus visa atskaitingąja visuma arba tam tikra jos imtimi, kuri laikoma tipiškėse vadinamajai „uodegai“; ir
- b) kai suskirstymo duomenys yra, bet jie gaunami vėliau ar rečiau, pranešti duomenys perkeliama į trūkstamuosius laikotarpius:
  - i) pakartojant duomenis, kai rezultatai yra adekvatūs; arba
  - ii) taikant atitinkamus statistinio vertinimo metodus, siekiant atsižvelgti į duomenų tendencijas ar sezoninės kaitos dėsningumus.

#### 5. Vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės

Rengdami centrinio banko balansą, NCB ir ECB laikosi suderintųjų apskaitos taisyklių, nustatytų Gairėse ECB/2002/10, išskyrus:

- a) jeigu dėl apskaitos savo vertybinių popierių portfelius NCB ir ECB privalo perkainoti kas mėnesį, o ne kas ketvirtį;
- b) 9.5 apskaitos straipsnį „kiti Eurosistemos vidaus reikalavimai (grynosieji)“ ir 10.4 straipsnį „kiti Eurosistemos išsipareigojimai (grynieji)“, kurie pateikiami bendrąja verte;
- c) 14 apskaitos straipsnį „perkainojimo sąskaitos“, kuris pateikiamas bendrąja verte apskaitos tikslais ir grynąja verte statistikos tikslais;
- d) nerealizuotus nuostolius, kurie įrašomi į 11 straipsnį „kitas turtas“.

Vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės, įtvirtintos Reglamente ECB/2001/13, taikomos „kitoms PFI“.

#### 6. Paaiškinamieji raštai

NCB pateikia paaiškinamuosius raštus, paaiškinančius reikšmingų pataisymų ir išimtinių pataisymų priežastis.

Papildomai, NCB pateikia ECB paaiškinamuosius raštus dėl patikslinimų „perklasifikavimai ir kiti patikslinimai“ pagal šių gairių V priedo 2 dalyje nustatytą tvarką.

#### 4 straipsnis

#### Nuoseklumo kontrolė

##### 1. Atskaitomybės apimtis

NCB ir ECB kontroliuoja, ar statistikos tikslais parengtas jų mėnesio pabaigos suvestinis balansas, pateikiamas pagal Reglamento ECB/2001/13, atitinka jų apskaitos straipsnius, pateikiamus Eurosistemos savaitinėms finansinėms ataskaitoms pagal Gairės ECB/2002/10. Jie laikosi šių gairių II priede nustatytos tvarkos.

##### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

NCB ir ECB atlieka šiuos nuoseklumo tikrinimus kas mėnesį. Savo rezultatus jie pateikia ECB prieš pateikdami BS duomenis arba kartu su jais iki 15 darbo dienos, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui pagal metinį kalendorių, ECB nustatytą ir pateiktą NCB kiekvienais metais iki rugsėjo pabaigos. Atsiskaitydami už laikotarpius, kai statistikos tikslais parengto jų Eurosistemos mėnesio pabaigos suvestinio balanso ir jo apskaitos straipsnių, pateikiamų Eurosistemos savaitinėms finansinėms ataskaitoms, datos nesutampa, NCB gali lyginti statistinius duomenis su dienos balansu, parengtu paskutinę mėnesio darbo dieną. Rengdamas savo balansą, ECB laikosi tokios pačios tvarkos.

##### 3. Paaiškinamieji raštai

NCB ir ECB siunčia pinigų, finansinių institucijų ir rinkos statistikos skyriui nustatytų neatitikimų paaiškinamuosius raštus: išsamius paaiškinamuosius raštus ir supaprastintus aiškinamuosius raštus. Išsamus paaiškinamasis raštas parengiamas tik kartą per metus iki datos, kurią ECB nustato kartu su informacija, nustatyta šių gairių II priedo 3 dalyje. Kitais mėnesiais, jie parengia tik supaprastintus raštus pagal šabloną, nustatytą šių gairių II priedo 2 dalyje. Visi NCB ir ECB išsamius paaiškinamuosius raštus siunčia tuo pačiu metu.

#### 5 straipsnis

#### Elektroninių pinigų statistika

##### 1. Atskaitomybės apimtis

ECB, bendradarbiaudamas su NCB, kasmet nustato ir registruoja elektroninių pinigų sistemų ypatumus ES, atitinkamos statistinės informacijos prieinamumą ir jos rengimo metodus. NCB teikia statistinę informaciją apie PFI išleistus elektroninius pinigus, jei ji yra prieinama, pagal straipsnių sąrašą, nustatytą šių gairių III priedo 2 dalyje.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Mėnesio duomenys pateikiami ECB bent du kartus per metus iki paskutinės kovo ir rugsėjo darbo dienos. Jeigu NCB turi parengę duomenis, jie gali būti perduodami dažniau, iki paskutinės mėnesio, einančio po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, darbo dienos. Ataskaitinis laikotarpis yra to ketvirčio ar šešių mėnesių, su kuriais straipsnis susijęs, paskutinis mėnuo. Jeigu iki termino pabaigos elektroninių pinigų balansų nėra, NCB gali pateikti paskutinius turimus duomenis iki paskutinės mėnesio darbo dienos.

### 6 straipsnis

#### Centrinės valdžios balanso statistika

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

NCB teikia statistinę informaciją apie centrinės valdžios indėlių išsipareigojimus, t.y. artimus indėlių išsipareigojimų pakaitus, ir turimus grynuosius pinigus, ir vertybinius popierius pagal šių gairių III priedo 3 dalį.

Jei reikšminys neegzistuoja arba yra nereikšmingas, atskaitomybės nereikalaujama *de minimis* pagrindu. Straipsnis „centrinės valdžios turimi eurų banknotai ir monetos“ pranešamas kaip didelio prioriteto memorandumo straipsnis. Gali būti pateikti įverčiai, kuriuose naudojami turimi duomenys, pvz., pinigų sąjungos finansinių ataskaitų (MUFA) metiniai ir (arba) ketvirčio duomenys.

###### b) Srautų patikslinimai

Srautų patikslinimo duomenys teikiami pagal šių gairių 3 straipsnio 1 dalies b punktą.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Eilutės teikiamos kas mėnesį ir laikantis tokių pačių terminų, kaip nurodyta 3 straipsnio 2 dalyje mėnesinės BS statistikos atžvilgiu.

### 7 straipsnis

#### Memorandumo straipsniai

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

Jeigu tokie duomenys prieinami, įskaitant turimus geriausius vertinimus, arba jei atitinkama veiklos rūšis yra svarbi pinigų atžvilgiu, NCB tokiu pat dažnumu bei laikydamiesi tokių pačių

terminų, kaip ir BS statistikai, nurodytai 3 straipsnio 2 dalyje, papildomai teikia kitą statistinę informaciją pagal memorandumo straipsnių sąrašą, nustatytą šių gairių III priedo 4 dalyje. ECB, bendradarbiaudamas su NCB, nustato ir registruoja atitinkamos statistinės informacijos prieinamumą ir jos rengimo metodus. Didelio prioriteto memorandumo straipsniai, nurodyti paryškintuose langeliuose, pateikia informaciją, reikalingą rengiant euro zonos suvestinius pinigų rodiklius ir MUFA.

Esant ECB ir NCB susitarimui, NCB gali neteikti duomenų paryškintuose langeliuose su strėliuke (↑), kai ECB naudoja alternatyvius duomenų šaltinius.

Kiek tai susiję su euro neįsivedusių valstybių narių langeliais Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 3 ir 4 lentelėse, jeigu aukštesniame lygyje surinkti skaičiai rodo, kad jie yra nereikšmingi, NCB gali nuspręsti nereikalauti išsamiai jų pateikti. Tokiu atveju NCB reguliariai (bent kartą per metus) įvertina, ar euro neįsivedusių valstybių narių langelių duomenys yra reikšmingi, ar ne, ir informuoja ECB ir PFI, jei keičiasi minėtų langelių duomenų teikimo reikalavimai. Kai euro neįsivedusių valstybių narių langelių duomenys yra nereikšmingi ir NCB nereikalauja išsamaus jų teikimo, jie įvertina duomenis naudodami turimą informaciją, remdamiesi toliau nurodytais metodais, ir teikia juos kaip memorandumo straipsnius kas ketvirtį.

###### b) Srautų patikslinimai

Srautų duomenys gali būti pateikti, esant dvišaliam ECB ir NCB susitarimui. Srautų patikslinimo duomenys teikiami pagal šių gairių 3 straipsnio 1 dalies b punktą.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Eilutės teikiamos kas mėnesį šių gairių III priedo 4 dalies 1 ir 2 skirsnų straipsnių atveju, arba kas ketvirtį – šių gairių III priedo 4 dalies 3 skirsnio straipsnių atveju ir laikantis tokių pačių terminų kaip ir privalomos mėnesio ir ketvirčio PFI balanso statistikos atveju pagal Reglamentą ECB/2001/13.

Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 3 ir 4 lentelių langelių, atitinkančių euro neįsivedusias valstybes nares, duomenų, kuriuos NCB įvertina ir teikia kaip memorandumo straipsnius, pateikimas ECB gali būti papildomai uždelstas vieną mėnesį po 28-os darbo dienos pabaigos, einančios po ketvirčio, už kurį duomenys teikiami.



### 3. Vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės

8 straipsnis

#### Privalomųjų atsargų bazės statistika

Memorandumo straipsniai, reikalaujami pagal šį straipsnį, teikiami laikantis tų pačių vertinimo ir apskaitos taisyklių, kaip ir duomenys, teikiami pagal Reglamentą ECB/2001/13.

#### 4. Įvertinimo metodai

Kiek tai susiję su Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 3 ir 4 lentelėmis, kai euro neįsivedusių valstybių narių langelių duomenų NCB nereikalauja, jie įvertinami remiantis toliau nurodytais metodais.

Jeigu NCB įvertina duomenis remdamiesi esama informacija, jie pateikia šiuos duomenis ECB kaip memorandumo straipsnius. Jeigu kitaip nesusitarta su ECB, naudojami šie įvertinimo metodai:

- ketvirčio skaičiai įvertinami remiantis duomenimis, kuriuos PFI teikia retesniais intervalais. Duomenys perkeliama į trūkstantį laikotarpį(-ius), juos pakartojant arba taikant atitinkamus statistinius metodus, siekiant atspindėti bet kokią duomenų tendenciją ar sezoninį svyravimą,
- ketvirčio skaičiai įvertinami remiantis duomenimis, kuriuos PFI teikia labiau agreguotus, arba remiantis tam tikrais skirsnymais, kuriuos NCB laiko reikšmingais
- ketvirčio skaičiai įvertinami remiantis ketvirčio duomenimis, surinktais iš stambių PFI (kurių operacijos su 2004 m. gegužės 1 d. į ES stojančiomis šalimis sudaro ne mažiau kaip 80 %),
- ketvirčio skaičiai įvertinami remiantis alternatyviais duomenų šaltiniais (tokiais kaip Tarptautinių atsiskaitymų bankas ar mokėjimų balanso duomenys), atlikus visus reikalingus patikslinimus, būtinus dėl besiskiriančių sąvokų ir apibrėžimų, naudojamų tokiuose alternatyviuose šaltiniuose, palyginus su tais, kurie naudojami pinigų ir finansų statistikoje, arba
- ketvirčio skaičiai įvertinami remiantis duomenimis, kuriuos kas ketvirtį kaip vieningą visumą PFI teikia apie 2004 m. gegužės 1 d. į ES įstojusias šalis.

#### 1. Atskaitomybės apimtis

Agreguotos privalomųjų atsargų bazės, suskirstytos pagal įsipareigojimų rūšis, mėnesio statistika apskaičiuojama kaip mėnesio pabaigos atsargos pagal Reglamentą ECB/2003/9 ir pagal kategorijas, nustatytas Reglamente ECB/2001/13. Duomenys šiai statistikai rengti pagal šių gairių III priedo 5 dalį gaunami iš duomenų, kuriuos kredito įstaigos, kurioms taikomi minimalūs privalomųjų atsargų reikalavimai, teikia NCB.

#### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Į privalomųjų atsargų bazės statistiką įeina šešios kredito įstaigoms taikomos laiko eilutės, atspindinčios mėnesio pabaigos atsargų sumas, kurias reikia pateikti ECB per ECBS duomenų mainų sistemą kas mėnesį ne vėliau kaip iki NCB darbo dienos prieš privalomųjų atsargų laikymo laikotarpio pradžią. Vadinamajai „uodegai“ priklausančios kredito įstaigos NCB kas ketvirtį teikia riboto suskirstymo duomenis. Šių „uodegai“ priklausančių kredito įstaigų trims atsargų laikymo laikotarpiais taikoma supaprastinta privalomųjų atsargų bazės statistika. NCB vadinamajai „uodegai“ priklausančių kredito įstaigų ketvirčio privalomųjų atsargų bazės duomenis naudoja kaip mėnesio skaičius Europos centriniam bankui perduodamus tris kartus po to, kai tokius duomenis gauna.

#### 3. Duomenų taisymo politika

Dėl to, kad atskaitingos institucijos pataiso privalomųjų atsargų bazę ir (arba) privalomųjų atsargų reikalavimus po to, kai prasiėjo laikymo laikotarpis, negali būti taisoma privalomųjų atsargų bazės ir privalomųjų atsargų reikalavimų statistika.

9 straipsnis

#### Makrosantykių statistika

#### 1. Atskaitomybės apimtis

Naudodamas mėnesio pabaigos statistinę informaciją, kurią kredito įstaigos pateikia NCB pagal Reglamentą ECB/2001/13, ECB kas mėnesį kontroliuoja einamųjų standartinių atskaitymų iš privalomųjų atsargų bazės, kuriuos kredito įstaigos gali taikyti savo skolos vertybinių popierių, kurių sutartas išpirkimo terminas neviršija dvejų metų, neišpirktai sumai tikslumą. NCB parengia būtinus suvestinius rodiklius pagal šių gairių III priedo 6 dalį ir pateikia juos ECB.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Trys laiko eilutės su kredito įstaigų mėnesio pabaigos atsargų skaičiais perduodamos ECB kas mėnesį vėliausiai iki NCB darbo dienos, einančios prieš laikymo laikotarpio pradžią.

Šios eilutės perduodamos net tuo atveju, jei atitinkami balanso straipsniai nėra taikomi toje valstybėje narėje.

### 10 straipsnis

#### Kredito įstaigų balanso statistika

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

NCB teikia ECB atskirus kredito institucijų sektoriaus balanso straipsnių duomenis pagal Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 1, 2 ir 4 lenteles ir šių gairių III priedo 7 dalį. Kadangi viso PFI sektoriaus duomenys jau yra pateikiami pagal Reglamentą ECB/2001/13, šiame straipsnyje nustatyti reikalavimai taikomi tik toms valstybėms narėms, kuriose kitų PFI atskaitomybės visumą sudaro ir kredito institucijos, ir pinigų rinkos fondai (PRF), ir PRF įtaka laikoma statistiškai reikšminga, kadangi tenkinami visi šie kriterijai:

- i) PFI sektoriaus visos balansinės vertės ir jo kredito įstaigų poabio visos balansinės vertės skirtumas ilgą laiką yra didesnis nei 5 000 milijonai eurų; ir
- ii) PFI, išskyrus kredito įstaigas (t.y. PRF), turi įtakos daugiau nei vienam straipsniui bet kurioje PFI sektoriaus balanso pusėje.

Nors kai kuriose valstybėse narėse yra nedidelis skaičius kitų institucijų, klasifikuojamų kaip PFI, šios institucijos kiekybinės perspektyvos požiūriu laikomos nereikšmingomis.

###### b) Srautų patikslinimai

Srautų patikslinimo duomenys teikiami pagal šių gairių 3 straipsnio 1 dalies b punktą.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Duomenys teikiami kas ketvirtį per 28 darbo dienas nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

Pagal šių gairių III priedo 7 dalies 3 lentelę reikalaujami duomenys teikiami nuo 2005 m. ataskaitinio kovo mėn.

## 3. Statistinis apibendrinimas

Duomenys, pranešami apie kredito įstaigų balansą, apima 100 % įstaigų, kurios yra priskiriamos šiam sektoriui. Kai faktinė atskaitomybės aprėptis yra mažesnė nei 100 % dėl to, kad taikoma išlyga mažoms įstaigoms dėl išsamios atskaitomybės reikalavimų, NCB statistiškai apibendrina pateiktus duomenis taip, kad būtų užtikrinta 100 % aprėptis.

### 11 straipsnis

#### Struktūriniai finansiniai rodikliai

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

NCB teikia balanso duomenis apie kitus struktūrinius finansinius rodiklius pagal šių gairių III priedo 8 dalį.

NCB teikia duomenis apie šių gairių III priedo 8 dalyje nurodytus 18 rodiklių pagal joje nustatytas conceptualias ir metodines taisykles. Laikomasi dėl BS statistikos rengimo priimtų statistikos principų, būtent:

- i) duomenys agreguojami, o ne konsoliduojami; ir
- ii) rezidentai nustatomi pagal „priimančiąją šalį“; ir
- iii) balanso duomenys pateikiami bendrąja verte.

###### b) Srautų patikslinimai

Srautų patikslinimo duomenys teikiami pagal šių gairių 3 straipsnio 1 dalies b punktą.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Praėjusių metų duomenys, reikalingi kredito įstaigų struktūriniams finansiniams rodikliams apskaičiuoti, turi būti teikiami kasmet iki kovo mėnesio pabaigos. Praėjusių metų rodiklis „Kl darbuotojų skaičius“ pateikiamas, jei įmanoma, kasmet iki gegužės mėnesio pabaigos.

## 3. Duomenų taisymo politika

NCB, taisydami perduotus duomenis, taiko šiuos bendruosius principus:

- a) reguliariai perduodant paskutiniųjų metų metinius duomenis, prireikus visada siunčiami ir įprasti paskutiniųjų metų duomenų pataisymai, ir išimtiniai pataisymai; ir
- b) išimtiniai pataisymai, kurie žymiai pagerina duomenų kokybę, gali būti siunčiami ir per visus metus.

#### 4. Statistinis apibendrinimas

Surinkti duomenys apima 100 % institucijų, apibrėžtų kaip kredito institucijos pagal Reglamento ECB/2001/13 I priedo 1 dalies I.2 skirsnį. Kai faktinė atskaitomybės aprėptis yra mažesnė nei 100 % dėl to, kad taikoma išlyga mažoms įstaigoms dėl išsamios atskaitomybės reikalavimų, NCB statistiškai apibendrina pateiktus duomenis pagal šių gairių 3 straipsnio 4 dalį, kad būtų užtikrinta 100 % aprėptis.

#### 5. Paaiškinamieji raštai

Kad būtų galima stebėti nacionalinę praktiką, NCB pateikia ECB bet kokius nukrypimus nuo apibrėžimų ir pirmiau minėtų taisyklių. NCB pateikia paaiškinamuosius raštus, pateikdami priežastis dėl reikšmingų pataisymų.

##### 12 straipsnis

#### Duomenys, skirti Tarptautiniam valiutos fondui

##### 1. Atskaitomybės apimtis

Nepažeisdami savo statutinį įsipareigojimų Tarptautiniam valiutos fondui (TVF), NCB gali jam per ECB perduoti papildomą PFI balanso straipsnių statistiką, laikydamiesi techninių susitarimų.

##### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Pagal šių gairių III priedo 9 dalį, NCB perduoda PFI balanso straipsnius ECB mėnesio BS duomenų reguliarių perdavimų kontekste. Duomenų perdavimas turi sutapti su BS duomenų reguliariu perdavimu ECB, kuris vyksta penkioliktąją darbo dieną nuo mėnesio, kurio duomenys perduodami, pabaigos, laikantis šių gairių 3 straipsnio 2 dalies. Čia apibrėžtos eilutės taip pat perduodamos tokiu dažnumu ir laikantis tokių terminų, kurie yra numatyti didelio prioriteto memorandumo straipsniams, nustatytiems šių gairių 7 straipsnio 2 dalyje.

##### 13 straipsnis

#### Statistika apie paskolų pavertimą vertybiniais popieriais ir kitus PFI paskolų, pirmiausia suteiktų ne PFI, perdavimus

##### 1. Atskaitomybės apimtis

NCB teikia statistinę informaciją, jei ji yra prieinama, įskaitant geriausių vertinimų pagrindus, apie PFI paskolų perdavimus ir perdavimus trečiosioms šalims pagal šių gairių III priedo 10 dalį.

Duomenų perdavimas ECB apima: i) bendruosius srautus, ii) duomenis apie paskolų, kurias iš pradžių suteikė PFI ir pardavė trečiosioms šalims, grynuosius srautus, jei nėra duomenų apie bendruosius srautus; ir iii) atsargų duomenis, jei tokie yra (teikiama abiem atvejais). Visi šių trijų rūšių duomenys dėl paskolų, perduotų finansų priemonių korporacijoms (FPK), t.y. kai jos per

FPK yra paverčiamos vertybiniais popieriais, ir paskolų perduodamų kitiems agentams, paverčiant arba nepaverčiant jas vertybiniais popieriais, teikiami atskirai. Kai suprantama, kad paskola yra perduotina ne PFI sektoriui, susijusios atskaitomybės reikalaujama tik tiek, kiek paskola pradingsta iš PFI, kuri iš pradžių suteikė paskolą kitų rezidentų sektoriams, balanso arba iš bet kurios kitos PFI balanso.

##### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Duomenys perduodami penkioliktąją darbo dieną nuo mėnesio, kurio duomenys perduodami, pabaigos.

##### 14 straipsnis

#### Kitų finansinių tarpininkų statistika

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

NCB teikia statistinę informaciją apie KFT pagal šių gairių III priedo 11 dalį. Šių KFT pokategorių duomenys perduodami atskirai: i) investiciniai fondai (išskyrus PRF); ir ii) prekyautojai vertybiniais popieriais ir išvestinėmis priemonėmis (VPIPP); ir iii) finansinės korporacijos, užsiimančios skolinimu (SFI); ir iv) kiti KFT.

Duomenys, susiję su KFT, perduodami nacionaliniu lygiu tuo metu prieinamų duomenų pagrindu. Kai faktiniai duomenys neprieinami ar negali būti apdoroti, pateikiami nacionaliniai vertinimai. Tuo atveju, kai atitinkamas ekonominis reiškinys egzistuoja, bet statistiškai nėra stebimas ir todėl negalima pateikti vertinimu nustatytų nacionalinių duomenų, NCB gali rinktis: arba visai neteikti tų laiko eilučių, arba pateikti jas kaip trūkstamas. Todėl bet kurios nepateiktos laiko eilutės interpretuojamos kaip „duomenų yra, bet jie nerenkami“, ir, rengdamas euro zonos suvestinius rodiklius, ECB gali daryti prielaidas ir vertinimus. Atskaitomybės visumą sudaro visų rūšių KFT, reziduojantys dalyvaujančiose valstybėse narėse: teritorijoje esančios institucijos, įskaitant patronuojančių įmonių, esančių už teritorijos, dukterinės įmonės, ir institucijų, kurių pagrindinė buveinė yra ne toje teritorijoje, skyriai rezidentai.

Teikiami šie pagrindiniai rodikliai ir papildoma informacija:

— pagrindiniai rodikliai, kuriuos reikia teikti euro zonos suvestiniams rodikliams parengti: visos dalyvaujančios valstybės narės šiuos išsamius duomenis perduoda, kai faktiniai duomenys joms tampa prieinami. Kai faktinių duomenų, kurių reikia rodikliams pateikti pagal būtinus straipsnių suskirstymus arba pagal nustatytą dažnumą, terminus ar apimamus laikotarpius, nėra, jei įmanoma, pateikiami vertinimai,



- papildoma informacija, kurią reikia pateikti kaip „memorandumo straipsnius“: Šiuos duomenis perduoda šalys, kurios tuo metu turi prieinamą išsamesnę informaciją.

#### b) Srautų patikslinimai

Srautų patikslinimo duomenys gali būti teikiami esant reikšmingiems atsargų pokyčiams arba kai perklasifikuojama arba atliekami kiti patikslinimai. Būtent, koregavimo duomenys gali būti pateikti dėl perklasifikavimų, įgyvendinant ESS 95 sistemą.

Jei sandoriai apskaičiuojami dviejų vienas po kito einančių laikotarpių atsargų skirtumo pagrindu, laiko eilutės neteikiamos arba pranešama, kad jų trūksta.

Srautų patikslinimo duomenys teikiami pagal šių gairių 3 straipsnio 1 dalies b punktą.

### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Ataskaitos teikiamos ECB kas ketvirtį. KFT statistika perduodama ECB ne vėliau kaip paskutinę trečio mėnesio nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos kalendorinę dieną arba prieš tai einančią NCB darbo dieną, jei paskutinė mėnesio kalendorinė diena yra NCB nedirbo diena. Tikslios perdavimo datos iš anksto pranešamos NCB duomenų teikimo kalendoriaus forma, kurią ECB pateikia kiekvienų metų rugsėjo mėnesį.

### 3. Duomenų taisymo politika

NCB gali reikėti pataisyti praėjusį ketvirtį perduotus duomenis. Be to, gali pasitaikyti dar ankstesnių ketvirčių duomenų pataisymų.

Taikomi šie bendrieji principai:

- a) Reguliariai perduodant ketvirčio duomenis, be paskutiniojo ketvirčio duomenų visada galima siųsti tik įprastus pataisymus (t. y. duomenų, perduotų ankstesnįjį ketvirtį, pataisymus); ir
- b) išimtinių pataisymų skaičius turėtų būti ribotas, ir juos reikia pateikti ne reguliarių teikimų dieną, o kurią nors kitą dieną. Nežymūs įprasti duomenų istoriniai pataisymai teikiami tik kartą per metus, kartu perduodant ketvirtąjo ketvirčio duomenis; ir
- c) išimtinius pataisymus, kurie žymiai pagerina duomenų kokybę, galima siųsti per visus metus (atskirai nuo reguliarių teikimo ciklo).

### 4. Vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės

Apskaitos taisyklės, kurių laikosi KFT rengdami savo ataskaitas, atitinka nacionalines taisykles, kurios yra įgyvendintos perkėlus į nacionalinę teisę Direktyvą 86/635/EEB ir visus kitus taikytinus tarptautinius standartus. Nepažeidžiant vyraujančios apskaitos praktikos valstybėse narėse, statistiniais tikslais visi turto ir įsipareigojimų straipsniai turi būti pateikti bendrąja verte. Vertinimo metodai yra pateikti pagal atitinkamas kategorijas.

### 5. Paaiškinamieji raštai

NCB pateikia ECB paaiškinamuosius raštus pagal šių gairių III priedo 11 dalies 3 skirsnį. NCB pateikia paaiškinamuosius raštus dėl reikšmingų pataisymų.

### 6. Pereinamojo laikotarpio nuostatos

NCB nustoja teikti statistinę informaciją KFT statistikos kontekste dėl investicinių fondų statistikos, kai tik Valdančioji taryba, atsižvelgusi į Statistikos komiteto nuomonę, nusprendžia, kad esama IF turto ir įsipareigojimų statistika, pateikta pagal šių gairių 18 straipsnį, yra skelbtinos kokybės euro zonos lygiu; ir vėliausiai iki 2009 m. ketvirto ketvirčio. NCB gali sudaryti IF statistiką pagal šių gairių III priedo 11 dalį, remdamiesi atitinkama statistine informacija, surinkta statistikos tikslais apie IF turto ir įsipareigojimų statistiką pagal šių gairių III priedo 14 dalį.

15 straipsnis

### Vertybinių popierių emisijos statistika

#### 1. Atskaitomybės apimtis

NCB teikia statistinę informaciją apie visas euro zonos rezidentų vertybinių popierių ir vidaus, ir tarpautines emisijas bet kuria valiuta pagal šių gairių III priedo 12 dalį.

#### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

Duomenys ECB teikiami kas mėnesį. Vertybinių popierių emisijų statistika perduodama ECB ne vėliau kaip per penkias savaites nuo mėnesio, kurio duomenys yra perduodami, pabaigos. ECB iš anksto praneša tiksliai perdavimo datas NCB duomenų teikimo kalendoriaus forma.

#### 3. Paaiškinamieji raštai

NCB pateikia ECB paaiškinamuosius raštus pagal šių gairių III priedo 12 dalies 3 skirsnį.

## 16 straipsnis

**PFI palūkanų normų statistika****1. Atskaitomybės apimtis**

PPN statistikos tikslams NCB teikia suvestinę nacionalinę mėnesio statistikos informaciją apie likutines sumas ir naują veiklą, kaip nurodyta Reglamento ECB/2001/18 II priedo 1 ir 2 priedėlyje.

**2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas**

Ši statistinė informacija teikiama pagal metinį kalendorių, kurį nustato ECB ir praneša NCB iki kiekvienų metų rugsėjo pabaigos.

**3. Duomenų taisymo politika**

NCB gali tekti pataisyti ankstesniojo ataskaitinio mėnesio vertes. Taip pat gali pasitaikyti pataisymų, kurie yra taikomi laikotarpių prieš ataskaitinį mėnesį duomenims dėl, pavyzdžiui, klaidų, perklasifikavimų, patobulintų atskaitomybės procedūrų ir t. t.

Jie taiko šiuos bendruosius principus:

- kai NCB pataiso ankstesnius nei praėjusio ataskaitinio mėnesio duomenis, jie ECB pateikia paaiškinamuosius raštus; ir
- NCB taip pat pateikia paaiškinamuosius raštus dėl reikšmingų pataisymų; ir
- perduodami pataisytus duomenis, NCB atsižvelgia į nustatytus reguliarių PPN statistikos ataskaitų terminus. Išimtiniai pataisymai perduodami kitu metu, nei rengiami mėnesio duomenys.

**4. Statistinis apibendrinimas**

Kai faktinė PPN atskaitomybės aprėptis yra mažesnė nei 100 % dėl imčių taikymo, NCB statistiškai apibendrina naujų veiklų kiekio duomenis, pateiktus užtikrinti 100 % aprėptį.

## 17 straipsnis

**Mokėjimų statistika****1. Atskaitomybės apimtis**

NCB teikia mokėjimų statistinę informaciją pagal šių gairių III priedo 13 dalį. Ją sudaro: i) mokėjimų operacijų ir struktūros duomenys, kaip pateikta 4–9 lentelėse; ir ii) susijusi informacija apie PFI ir kredito institucijų balanso straipsnius ir struktūrinę informaciją apie kredito institucijas, kaip pateikta 1–3 lentelėse.

Atsargų duomenys pateikiami visiems 1–4 ir 7 lentelėse esantiems straipsniams. Visi atsargų duomenys nurodo į laikotarpio pabaigos skaičius, išskyrus dėl 2 lentelės straipsnių su nuoroda „paskutinio atsargų laikymo laikotarpio vidurkis“. Bendrieji srautai teikiami dėl straipsnių 5, 6, 8 ir 9 lentelėse, kurie susideda iš duomenų apie mokėjimų operacijas.

NCB pateikia istorinę informaciją dėl visų straipsnių.

**2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas**

Eilutės teikiamos ECB kiekvienais metais, neatsižvelgiant į duomenų teikimo dažnumą. Duomenų teikimo dažnumas yra metinis 4–9 lentelėse esantiems straipsniams. PFI balanso informacija 1 lentelėje teikiama kas mėnesį. Kredito institucijų balanso informacija, esanti 2 ir 3 lentelėse teikiama kas ketvirtį, išskyrus straipsnius, nurodytus pozicijose su NCB bei elektroninių pinigų institucijų straipsnius, kurie teikiami kas metai. Struktūrinė informacija apie kredito institucijas, esanti 3 lentelėje, teikiama kas metai. 1–3 lentelėse, jei duomenų prieinamumas yra stipriai apribotas, NCB gali perduoti minimalų duomenų rinkinį, kad būtų užtikrintas galiojantis paskelbimas laiku.

Minimalus duomenų rinkinys apima:

- mėnesio eilutes: vieną stebinį, susijusį su gruodžio pabaigos pozicijomis,
- ketvirčio eilutes: vieną stebinį, susijusį su ketvirtuoju metų ketvirčiu,
- metinės eilutes: vieną stebinį, susijusį su gruodžio pabaigos pozicijomis.

ECB kiekvienais metais praneša NCB tiksliai datas, kada turi būti pateikti kiekvieno duomenų rengimo ciklo duomenys. NCB gali pateikti faktinius duomenis prieš pirmąjį duomenų rengimo ciklą, atsižvelgdami į ECB patvirtinimą dėl pasiruošimo priimti duomenis, arba bet kuriuo metu per duomenų rengimo ciklus.

Nesant faktinių duomenų, NCB naudoja įverčius arba išankstinius duomenis, kai įmanoma.

**3. Duomenų taisymo politika**

Duomenų teikėjai arba NCB gali atlikti pataisymus, pagrįstus perskaičiavimais arba įverčiais. NCB perduoda pataisymus ECB, kaip rengimo ciklą dalį, pageidautina, kaip pirmo rengimo ciklo dalį.

#### 4. Paaiškinamieji raštai

Prieš pirmo rengimo ciklo pradžią ECB siunčia Word formatu NCB praėjusių metų paaiškinamuosius raštus, kurie užpildomi ir (arba) pataisomi ir siunčiami atgal ECB. Šiuose paaiškinamuosiuose raštuose NCB išsamiai paaiškina nukrypimus nuo reikalavimų, jei įmanoma, įtraukiant poveikį duomenims.

##### 18 straipsnis

#### IF turto ir įsipareigojimų statistika

##### 1. Atskaitomybės apimtis

###### a) Bendra informacija

NCB pateikia statistinę informaciją apie IF turtą ir įsipareigojimus pagal šių gairių III priedo 14 dalį dėl kiekvieno iš šių subsektorių: akcijų fondams, obligacijų fondams, mišriesiems fondams, nekilnojamojo turto fondams, rizikos draudimo fondams ir kitiems fondams, t. y., kurie pagal investavimo pobūdį toliau skirstomi į atvirusius fondus ir uždaruosius fondus, t.y. pagal IF tipą. Pagal investavimo pobūdį suskirstytų IF tikslais, fondų fondai klasifikuojami pagal fondų, į kuriuos jie pirmiausia investuoja, kategoriją.

Šie reikalavimai taikomi mėnesio pabaigos ir ketvirčio pabaigos atsargoms bei mėnesinių ir ketvirtinių srautų patikslinimo duomenims <sup>(1)</sup>.

###### b) Srautų patikslinimai

NCB pateikia ECB atskirus patikslinimų dėl perkainojimo duomenis, padarytus dėl kainos ir valiutų kursų pokyčių bei perklasifikavimo pataisymų, kaip nustatyta šių gairių III priedo 14 dalyje ir vadovaujantis V priedu.

Finansiniai sandoriai, ir taip pat pataisymai, išvedami pagal ESS 95, nurodant „ESS 95 metodas“, kai įmanoma. NCB dėl skirtingų nacionalinių praktikų gali nukrypti nuo ESS 95 pagal Reglamentą ECB/2007/8. Kai prieinama k–v–p atsargų informacija, patikslinimai dėl perkainojimo gali būti nustatomi pagal bendrąjį Eurosistemos metodą, t. y. srautų nustatymo metodą, nurodytą šių gairių V priede.

<sup>(1)</sup> Apskritai, balansas rengiamas paskutinę kalendorinę mėnesio arba ketvirčio dieną, neatsižvelgiant į vietinių bankų nedarbo dienas. Tačiau, daugeliu atvejų, kai tai yra neįmanoma, balansas rengiamas paskutinės darbo dienos pabaigoje pagal nacionalinės rinkos arba apskaitos taisykles.

#### c) Pareikštinės akcijos

Jei IF, PFI ir (arba) KFT (kitų nei IF) pagal Reglamento ECB/2007/8 I priedą pateikti duomenys apie pareikštinės akcijas yra neišsamūs arba dar neprieinami, NCB pateikia duomenis apie pareikštinės akcijas geriausių įverčių pagrindu, vadovaudamiesi šių gairių III priedo 14 dalies 1 lentelėje pateiktu geografiniu ir sektorių suskirstymu.

#### d) Memorandumo straipsniai

NCB kas mėnesį teikia išsamesnę statistinę informaciją pagal prieinamus duomenis, įskaitant geriausių įverčių pagrindu, vadovaudamiesi šių gairių III priedo 14 dalies 3 lentele.

##### 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

NCB kas mėnesį teikia ECB IF atsargų, perkainojimo patikslinimų ir perklasifikavimo patikslinimų duomenis iki 28-os darbo dienos pabaigos, einančios po mėnesio, kurio duomenys teikiami, pabaigos. Toks pat terminas taikomas memorandumo straipsnių teikimui.

NCB kas ketvirtį teikia ECB IF atsargų, perkainojimo patikslinimų ir perklasifikavimo patikslinimų duomenis iki 28-os darbo dienos pabaigos, einančios po ketvirčio, kurio duomenys teikiami, pabaigos.

##### 3. Duomenų taisymo politika

Mėnesio ir ketvirčio duomenų pataisymams taikomos šios bendrosios taisyklės:

- pataisymai atliekami taip, kad mėnesio ir ketvirčio duomenys būtų suderinti;
- reguliariais duomenų rengimo laikotarpiais, t.y. nuo 28-os darbo dienos, einančios po mėnesio (ketvirčio), kurio duomenys teikiami, pabaigos iki dienos, kai duomenys perduodami atgal NCB, NCB gali pataisyti duomenis už praėjusį ataskaitinį ketvirtį ir už du prieš jį einančius mėnesius, ir taip pat už mėnesius, einančius po praėjusio ataskaitinio ketvirčio;
- ne reguliariais duomenų rengimo laikotarpiais NCB taip pat gali pataisyti duomenis už ataskaitinius laikotarpius, ankstesnius nei du prieš ataskaitinį ketvirtį einantys mėnesiai, *inter alia*, dėl klaidų, perklasifikavimų arba pagerintų ataskaitinių procedūrų.

#### 4. Išlygos ir statistinis apibendrinimas

Kad būtų užtikrinta euro zonos IF statistikos kokybė, kai NCB suteikia išlygas mažiausiems IF pagal Reglamento ECB/2007/8 3 straipsnio 1 dalį, NCB statistškai apibendrina iki 100 % šių IF aprėptį, rengdami mėnesio ir ketvirčio IF turto ir įsipareigojimų duomenis, perduodamus ECB (ir apie atsargas, ir apie perkainojimo patikslinimus).

NCB gali pasirinkti statistinio apibendrinimo iki 100 % aprėpties procedūrą su sąlyga, kad ji atitinka šiuos minimalius standartus:

- a) kai trūksta suskirstymo duomenų, įverčiai išvedami taikant santykius, pagrįstus atitinkamo investicinio fondo subsektoriaus, pvz. jei atvirasis obligacijų fondas priklauso „uodegai“ ir renkami duomenys tik apie investicinio fondo išleistas akcijas (vienetus), trūkstami suskirstymo duomenys išvedami remiantis atvirųjų obligacijų fondų kategorijos struktūra.
- b) nėra investicinio fondo subsektoriaus (pvz. atvirieji nekilnojamojo turto fondai, uždarieji nekilnojamojo turto fondai et c.), kuriam reikalavimai būtų visiškai netaikomi.

Vadovaujantis Reglamento ECB/2007/8 3 straipsnio 2 dalimi, išlygos gali būti suteiktos IF, kurie pagal nacionalines apskaitos taisykles vertina savo turtą rečiau nei kas ketvirtį. Nepaisant tokios išlygos, mėnesio ir ketvirčio IF duomenys, NCB perduoti ECB, visada apima su šiais IF susijusius duomenis.

#### 5. Mišrus metodas: suvestinių duomenų išvedimas

Kai taikomas Reglamento ECB/2007/8 I priede apibrėžtas mišrus metodas, NCB išveda IF subsektorių ketvirčio turto ir įsipareigojimų duomenis pagal šių gairių III priedo 14 dalies 1 lentelę tokiu būdu:

- a) NCB apie vertybinius popierius, turinčius viešai prieinamus identifikavimo kodus, suderina informaciją, pateiktą k–v–p pagrindu, su informacija gauta iš centrinės vertybinių popierių duomenų bazės (CVPDB) arba atitinkamų nacionalinių vertybinių popierių duomenų bazių. Suderinta informacija naudojama nustatyti turto ir įsipareigojimų vertę eurai ir išvesti IF kiekvieno atskiro vertybinio popieriaus reikalingus suskirstymus. Jei CVPDB arba atitinkamose nacionalinių vertybinių popierių duomenų bazėse nerandama vertybinių popierių identifikacinių duomenų arba jei iš CVPDB arba atitinkamų nacionalinių vertybinių popierių duomenų bazių negaunama informacijos, reikalingos parengti turto ir įsipareigojimų duomenis pagal šių gairių III priedo 14 dalies 1 lentelę, NCB trūkstamus duomenis nustato vertinimo pagrindu. NCB taip pat gali rinkti k–v–p informaciją apie vertybinius popierius, neturinčius viešai prieinamų identifikavimo kodų, naudodami NCB vidaus saugumo identifikacinius duomenis;
- b) NCB apibendrina duomenis apie vertybinius popierius, išvestus pagal a punktą ir prijungia juos prie informacijos, pateiktos apie vertybinius popierius, neturinčius viešai prieinamų

identifikavimo kodų, siekdami sudaryti suvestinius rodiklius: i) dėl vertybinių popierių (išskyrus akcijas), suskirstytų pagal išpirkimo terminą, valiutą ir priešingą šalį; ir ii) dėl akcijų ir kitos nuosavybės, suskirstytų pagal priemones ir priešingas šalis; ir iii) visų IF išleistų akcijų (vienetų);

- c) NCB išveda reikalaujamą statistinę informaciją apie IF turtą ir įsipareigojimus prijungdami vertybinių popierių duomenis, išvestus pagal b punktą bei duomenis apie turtą ir įsipareigojimus, kitus nei vertybiniai popieriai, gautus iš atskirų IF rezidentų.
- d) NCB apibendrina visų IF rezidentų, valstybėje narėje priklausančių tam pačiam subsektoriui, turto ir įsipareigojimų duomenis.

Pirmiau nurodyti reikalavimai taip pat taikomi, kai NCB renka mėnesio duomenis apie IF turtą ir įsipareigojimus pagal Reglamento ECB/2007/8 6 straipsnio 3 dalį.

#### 6. Mėnesio duomenų vertinimas

Pagal Reglamento ECB/2007/8 6 straipsnio 1 dalies b punktą, NCB renka duomenis apie per mėnesį IF išleistas akcijas (vienetus). Jei duomenys nėra renkami kas mėnesį kaip nustatyta Reglamento ECB/2007/8 6 straipsnio 3 dalyje, dėl ataskaitinių mėnesių, kurie nėra paskutinio ketvirčio mėnesiai, NCB įvertina mėnesio duomenis apie IF turtą ir įsipareigojimus, kitus nei IF išleistas akcijas (vienetus), pagrįstus surinktais mėnesio ir ketvirčio duomenimis.

Kai įmanoma, NCB pateikia įverčius atskirų fondų lygiu. Kita vertus, NCB gali sudaryti įverčius apie IF subsektorius arba gali reikalauti, kad juos sudarytų ECB. Pastaruoju atveju ECB gali reikalauti papildomos informacijos, tokios kaip duomenys apie kiekvieną fondą arba kiekvieną vertybinį popierių.

#### 7. Vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės

Reglamento ECB/2007/8 vertinimo ir (arba) apskaitos taisyklės taikomos taip pat kai NCB pateikia IF duomenis ECB. Tačiau straipsniams, susijusiems su susikaupusiomis palūkanomis, taikomos šios taisyklės:

- a) „vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas“ apima susikaupusiais palūkanas;
- b) „indėliai ir paskolų reikalavimai“ ir „indėliai ir gautos paskolos“ neapima susikaupusių palūkanų, kurios yra įrašomos prie likęs turtas/likę įsipareigojimai.

## 8. Paaiškinamieji raštai

NCB pateikia paaiškinamuosius raštus, pateikdami priežastis dėl reikšmingų pataisymų. Be to, NCB pateikia ECB paaiškinamuosius raštus dėl perklasifikavimo patikslinimų. NCB taip pat pateikia paaiškinamuosius raštus dėl patikslinimų, minimų šių gairių 18 straipsnio 3 dalies c punkte.

## 9. Grupės ataskaitos

Pagal Reglamento ECB/2007/8 5 straipsnio 3 dalį, NCB gali leisti IF savo turto ir išipareigojimų duomenis pateikti kaip grupei, jei rezultatai panašūs, kaip ir atsiskaitant apie kiekvieną fondą. IF, kurie atsiskaito kaip grupė, priklauso tam pačiam subsektoriui, pavyzdžiui, uždarieji nekilnojamojo turto fondai arba atvirieji nekilnojamojo turto fondai.

## 10. CVPDB arba nacionalinės vertybinių popierių duomenų bazės kontrolė atsiskaitymo už k–v–p kontekste

NCB kiekvienais metais ECB teikia: i) rodiklius, analizuojančius atitinkamų vertybinių popierių grupės duomenų, esančių CVPDB, aprėptį ir kokybę pagal CVPDB procedūrų vadovą, arba ii) atitinkamą informaciją, reikalingą išvesti aprėpties ir kokybės rodiklius.

NCB, besiremiantys nacionalinėmis vertybinių popierių duomenų bazėmis, vieną kartą per metus teikia ECB apibendrintus rezultatus, apimančius vieną ketvirtį ir bent du statistškai reikšmingus IF subsektorius. Šie apibendrinti rezultatai nesiskiria daugiau nei 5 % nuo tų rezultatų, kurie būtų gauti naudojantis CVPDB. Tai taikoma informacijai, kurios IF neteikia.

Pirmiau minėta informacija perduodama ECB iki kiekvienų metų vasario pabaigos, pateikiant praėjusių metų gruodžio pabaigos duomenis.

### 19 straipsnis

## Statistinis PFI sąrašas

### 1. Atskaitomybės apimtis

Kintamieji, renkami sudaryti ir atnaujinti statistiniam PFI sąrašui, kuris yra pateiktas Reglamento ECB/2001/13 3 straipsnyje, yra nurodyti šių gairių VI priedo 1 dalyje.

NCB pateikia atnaujintus kintamųjų, nurodytų šių gairių VI priedo 1 dalyje, duomenis, kai yra pokyčių PFI sektoriuje arba kai pasikeičia esamų PFI požymiai. Pokyčių PFI sektoriuje atsiranda, kai institucija patenka į PFI sektorių (t. y., kai PFI įsteigiama po susijungimų, kai nauji juridiniai asmenys įsteigiami padalijus esamą PFI, įsteigus naują PFI arba pakeitus ankstesnės ne PFI statusą taip, kad pastaroji tampa PFI) arba kai esama PFI palieka PFI sektorių (t. y. kai PFI dalyvauja susijungimuose, kai PFI nuperka kita institucija, PFI padalijama į atskirus juridinius asmenis, pakeičiamas PFI statusas taip, kad ji tampa ne PFI arba PFI likvidavimas).

NCB, pranešdami apie naują instituciją arba institucijos pokyčius, pateikia visus privalomus kintamuosius. NCB, teikdami informaciją apie paliekančią PFI sektorių instituciją, kuri nedalyvauja susijungime, pateikia šią būtiniausią informaciją: reikalaujamos informacijos tipą (t. y. „išbraukti“) ir PFI identifikavimo kodą (t. y. „mfi\_id“ kintamąjį).

NCB nepriskiria išbrauktų PFI identifikavimo kodų naujoms PFI. Jei šio veiksmo neįmanoma išvengti, NCB tuo pačiu metu pateikia raštišką paaiškinimą ECB (naudodami „object\_request“ tipą: „mfi\_req\_realloc“).

Pateikdami atnaujintus duomenis, NCB gali naudoti nacionalinius rašybos ženklus, jei jie priklauso lotyniškam alfabetui. NCB, kai gauna informaciją iš ECB per institucijų ir turto registro duomenų bazės (RIAD) duomenų mainų sistemą, naudoja „Unicode“ teisingam visų specialių rašmenų atgaminimui.

Prieš perduodami atnaujintus duomenis ECB, NCB atlieka galutinius patikrinimus dėl šių gairių VI priedo 2 dalies 1–10 skirsnių.

## 2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas

NCB, kai įmanoma, perduoda ECB atnaujintus duomenis apie kintamuosius, nurodytus šių gairių VI priedo 1 dalyje, kai tik atsiranda PFI sektoriaus arba esamų PFI požymių pokyčių.

Jei tai neįmanoma, NCB pateikia raštišką paaiškinimą dėl laiko skirtumo tarp įvykio ir pranešimo apie jį ECB.

## 3. Perdavimo standartai

NCB perduoda atnaujintus duomenis XML formatu, per RIAD duomenų mainų sistemą, pagal dokumentą, kuris vadinasi „RIAD duomenų mainų sistemos mainų specifikacijos“. Jei nepavyktų atnaujintų duomenų perduoti per RIAD duomenų mainų sistemą, jie perduodami XML formatu per N13 Cebamail paskyrą. Jei Cebamail sistema netinka PFI atnaujintų duomenų arba pataisymų byloms perduoti, NCB šias bylas perduoda elektroniniu paštu, naudodami XML formatą, šiuo adresu: [birs@ecb.int](mailto:birs@ecb.int).

Naudojant informacijos įvedimo rankiniu būdu procedūras, NCB turėtų turėti pakankamą rinkinį kontrolės priemonių, įgalinančių minimizuoti operacines klaidas ir užtikrinti per RIAD duomenų mainų sistemą pateiktų PFI atnaujintų duomenų tikslumą ir nuoseklumą.



#### 4. Gavimo ir klaidų patvirtinimai

Gavęs atnaujintus duomenis, ECB tuoj pat atlieka galutinius patikrinimus dėl šių gairių VI priedo 2 dalies 1–11 skirsnių.

ECB tuoj pat išsiunčia nacionaliniam centriniam bankams: i) gavimo patvirtinimą, kuriuo pateikiama PFI atnaujintų duomenų, apdorotų ir sėkmingai įtrauktų į PFI duomenų rinkinį, santrauka; ir (arba) ii) klaidos patvirtinimą, kuriuo pateikiama išsami informacija apie PFI atnaujintus duomenis ir galutinius patikrinimus, kurių rezultatai buvo neigiami. Pagal šių gairių VI priedo 2 dalies 1–11 skirsnius, ECB visiškai arba dalinai įtraukia nepilnų, netikslių arba trūkstančių atnaujintų duomenų prašymus arba atmeta juos.

Gavę klaidos patvirtinimą, NCB tuoj pat imasi veiksmų perduoti pataisytą informaciją. Jei teisinga informacija priklauso nuo kitų NCB per paskutinį mėnesį atsiųstų atnaujintų duomenų (t. y. jų nėra ECB tinklapyje), NCB susisieikia su ECB per N13 Cebamail pasiskyrą ir nurodo konkrečias reikalingos informacijos detales.

#### 5. PFI sąrašo ir PFI bei institucijų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, sąrašo platinimas

Kiekvieną ECB darbo dieną 17.00 Vidurio Europos laiku (CET) ECB nukopijuoja visus pakeitimus, įtrauktus PFI sąrašą ir išplatina jį visiems NCB. Išplatiniame nurodoma išsami informacija apie kiekvieną iš šių pakeitimų, kuriuos pateikė NCB: i) naujos PFI; ii) atnaujintos PFI; iii) išbrauktos PFI; iv) PFI identifikavimo kodų naujas priskyrimas; v) PFI identifikavimo kodų pakeitimas; ir vi) PFI identifikavimo kodų pakeitimas, susijęs su nauju priskyrimu.

Kiekvieną ECB darbo dieną CET 17.00 ECB nukopijuoja PFI duomenų rinkinį ir paskelbia jį ECB tinklavietėje. Parodomi visi PFI įrašai, nepaisant ar jie yra suderinti su Pinigų politikos tinkamų šalių (*Monetary Policy Eligible Counterparties*) (MPEC) įrašais.

Paskutinę kiekvieno kalendorinio mėnesio ECB darbo dieną 17.00 CET ECB nukopijuoja PFI duomenų rinkinį pagal vieną MPEC duomenų rinkinio kintamąjį, t. y. kintamąjį „reserve“, nurodantį, ar euro zonoje reziduojančios kredito institucijos turi laikyti minimalių atsargų reikalavimų. Ši kopija neapima nesuderintų PFI-MPEC įrašų, t. y., jei euro zonos kredito institucija yra įtraukta į PFI duomenų rinkinį, bet be į MPEC duomenų rinkinį, arba atvirkščiai. Kitą dieną po kopijos padarymo ECB viešai pateikia PFI ir institucijų, kurios turi laikyti minimalių atsargų reikalavimų, sąrašą. Jei kopija padaroma penktadienį 17.00 CET, ECB pateikia atnaujintą informaciją šeštadienį 12.00 CET.

Tuo pačiu metu, kai paskelbia PFI ir institucijų, kurios turi laikyti minimalių atsargų reikalavimų, sąrašą savo tinklavietėje, ECB išsiunčia jį NCB per RIAD duomenų mainų sistemą.

#### 20 straipsnis

#### Statistinis IF sąrašas

#### 1. Atskaitomybės apimtis

Kintamieji, renkami sudaryti ir atnaujinti statistinį IF sąrašą, kuris yra pateiktas Reglamento ECB/2007/8 4 straipsnyje, yra nurodyti šių gairių VII priede.

NCB pateikia atnaujintus kintamųjų, nurodytų šių gairių VII priedo 1 dalyje, duomenis, kai yra pokyčių IF sektoriuje arba kai pasikeičia esamų IF požymiai. Pokyčių IF sektoriuje atsiranda, kai institucija patenka į IF sektorių arba kai esama IF palieka IF sektorių.

NCB išveda atnaujintus duomenis palygindami savo nacionalinius dviejų paskutinių ketvirčių IF sąrašus, t. y. jie neatsižvelgia į ketvirčių metu vykstančius pokyčius.

NCB, pranešdami apie naują instituciją arba institucijos pokyčius, pateikia visus privalomus kintamuosius.

NCB, teikdami informaciją apie paliekančią IF sektorių instituciją, pateikia šią būtiniausią informaciją: reikalaujamos informacijos tipą (t. y. „išbraukti“) ir IF identifikavimo kodą (t. y. „if\_id“ kintamąjį).

Vieną kartą per metus (atskaitomybės data – gruodžio 31 d.), NCB perduoda XML bylą dėl vienai IF tenkančios grynosios turto vertės (GTV). Todėl GTV pateikiama atskirai nuo kitų IF požymių pokyčių. Apie visas IF pateikiama ši informacija: reikalaujamos informacijos tipas (t. y. „if\_req\_nav“), IF unikalus identifikavimo kodas, GTV suma ir taikoma GTV data.

Bet kurių atskaitomybės datų atžvilgiu, pirmiausia perduodama informacija ECB apie bet kokią naują IF arba esamų IF identifikavimo kodų pokyčius, o tada perduodama GTV informacija.

Kai įmanoma, NCB naujoms IF iš naujo nepriskiria išbrauktų IF identifikavimo kodų. Kai tai neįmanoma, NCB per N13 Cebamail paskyrą pateikia ECB raštišką paaiškinimą tuo pačiu metu kaip ir IF įrašus (naudodami „object\_request“ tipą: „if\_req\_realloc“).

Pateikdami atnaujintus duomenis, NCB gali naudoti savo nacionalinius rašybos ženklus, jei jie priklauso lotyniškam alfabetui. NCB, kai gauna informaciją iš ECB per RIAD duomenų mainų sistemą, naudoja „Unicode“, kad teisingai būtų atgaminti visi specialūs rašmenys.

Prieš perduodami atnaujintus duomenis ECB, NCB atlieka galutinius patikrinimus dėl šių gairių VII priedo 3 dalies.

## **2. Ataskaitų dažnumas ir galutinis terminas**

NCB perduoda ECB atnaujintus duomenis apie kintamuosius, nurodytus šių gairių VII priedo 1 dalyje, bent už ketvirčius, per du mėnesius nuo ataskaitinės datos. Tačiau, investicinių fondų GTV kintamasis yra atnaujinamas kasmet, per paskutinius du mėnesius nuo ataskaitinės datos gruodžio pabaigoje.

## **3. Perdavimo standartai**

NCB perduoda atnaujintus duomenis XML bylos formatu per ECBS-tinklo perdavimo kanalą pagal dokumente „RIAD duomenų mainų sistemos mainų specifikacijos“ nurodytas instrukcijas. Tuomet ECB apdoroja duomenis RIAD duomenų mainų sistemoje. Jei nepavyktų atnaujintų duomenų perduoti per ECBS-tinklą ir (arba) RIAD duomenų mainų sistemą, jie perduodami XML formatu per N13 Cebamail paskyrą. Jei Cebamail sistema netinka IF atnaujintų duomenų arba pataisymų byloms perduoti, NCB šias bylas perduoda elektroniniu paštu, naudodami XML formatą, šiuo adresu: [birs@ecb.int](mailto:birs@ecb.int).

Naudojant informacijos įvedimo rankiniu būdu procedūras, NCB turi pakankamą rinkinį kontrolės priemonių, įgalinančių minimizuoti operacines klaidas ir užtikrinti per RIAD duomenų mainų sistemą pateiktų IF atnaujintų duomenų tikslumą ir nuoseklumą.

## **4. Gavimo ir klaidų patvirtinimai**

Gavęs atnaujintus duomenis, ECB tuoj pat atlieka galutinius patikrinimus dėl šių gairių VII priedo 3 dalies.

ECB tuoj pat išsiunčia nacionaliniam centriniam bankams: i) gavimo patvirtinimą, kuriuo pateikiama IF atnaujintų duomenų, apdorotų ir sėkmingai įtrauktų į IF duomenų rinkinį, santrauka; ir (arba) ii) klaidos patvirtinimą, kuriuo pateikiama išsami informacija apie IF atnaujintus duomenis ir galutinius patikrinimus, kurių rezultatai buvo neigiami. Pagal VII priedo 3 dalį, ECB visiškai arba dalinai įtraukia nepilnų, netikslių arba trūkstančių atnaujintų duomenų prašymus arba juos atmeta.

Gavę klaidos patvirtinimą, NCB tuoj pat imasi veiksmų perduoti pataisytą informaciją. Kai neįmanoma veiksmų atlikti tuoj pat, jiems suteikiamas ilgiausiai keturių darbo dienų laikotarpis, t. y. iki ketvirtos darbo dienos 17.59 CET, kad būtų pranešta pataisyta informacija per pateikimui nustatytą terminą.

## **5. Investicinių fondų sąrašo išplatinimas**

ECB ketvirtąją darbo dieną nuo nustatytos ataskaitinės datos perduoti atnaujintus duomenis, 18.00 CET, nukopijuoja IF duomenų rinkinį, išskyrus konfidencialiomis pažymėtas vertes, ir GTV kintamąjį. Atnaujinta informacija tampa prieinama kitą dieną 12.00 CET. Jei kopija padaroma penktadienį 18.00 CET, ECB pateikia atnaujintą informaciją šeštadienį 12.00 CET.

ECB neskelbia verčių, kurios pažymėtos kaip konfidencialios.

ECB neskelbia GTV, tenkančio vienam investiciniam fondui. Vietoj to, ECB, remdamasis GTV, nustato dydžio klasių diapazoną ir atitinkamą dydžio klasę kiekvienam investiciniam fondui.

Tuo pačiu metu, kai paskelbia IF institucijų sąrašą savo tinklavietėje, ECB išsiunčia jį NCB per RIAD duomenų mainų sistemą.

### **21 straipsnis**

#### **Tikrinimas**

Nepažeisdami ECB tikrinimo teisių, nustatytų Reglamente (EB) Nr. 2533/98 ir Reglamente ECB/2001/13, NCB kontroliuoja ir užtikrina ECB teikiamos statistinės informacijos kokybę bei patikimumą.

### **22 straipsnis**

#### **Perdavimo standartai**

ECB reikalaujamai statistinei informacijai perduoti elektroniniu būdu NCB naudoja ECBS teikiamą ECBS tinklą. Šiems elektroniniams statistinės informacijos mainams naudojamas statistinio pranešimo standartinis formatas, kuriam pritarta Statistikos komitete. Ši reikalavimas nedraudžia naudotis kitomis statistinės informacijos mainams tinkamomis perdavimo priemonėmis, jei ECB iš anksto su tuo sutinka.

### **23 straipsnis**

#### **Supaprastinta dalinių pakeitimų tvarka**

Atsižvelgdama į Statistikos komiteto nuomonę, ECB vykdomoji valdyba turi teisę priimti šių Gairių priedų techninius dalinius pakeitimus, jei tokie pakeitimai nekeičia šių Gairių koncepcijos pagrindų ar nekeičia atskaitingųjų agentų atskaitomybės naštos valstybėse narėse.

*24 straipsnis***Paskelbimas**

Kol ECB nepaskelbia mėnesinių euro zonos suvestinių pinigų rodiklių, NCB neskelbia nacionalinės dalies tuose rodikliuose. Kai NCB paskelbia šiuos duomenis, jie turi būti identiški duomenims, sudariusiems paskutinių skelbtų euro zonos suvestinių rodiklių dalį. Kai NCB skelbia ECB paskelbtus euro zonos suvestinius rodiklius, jie privalo skelbti juos tiksliai.

*25 straipsnis***Panaikinimas**

Gairės ECB/2003/2 panaikinamos.

*26 straipsnis***Įsigaliojimas**

Šios gairės įsigalioja trečią dieną nuo Reglamento ECB/2007/8 įsigaliojimo.

*27 straipsnis***Adresatai**

Šios gairės taikomos visiems Eurosistemos centriniams bankams.

Priimta Frankfurte prie Maino, 2007 m. rugpjūčio 1 d.

*ECB valdančiosios tarybos vardu*

*ECB pirmininkas*

Jean-Claude TRICHET

*I PRIEDAS***SĄRYŠIO LENTELĖS**

Sąryšio lentelės – tai detalai parengta grandis, jungianti apskaitos balanso straipsnius ir straipsnius, kuriuos reikia teikti statistikos tikslais.

Sąryšio lentelių kairėje pusėje kiekvienam Reglamento ECB/2001/13 I priedo 1, 2, 3 ir 4 lentelių langeliui pateikiamas straipsnio numeris, aprašymas ir suskirstymas; sąryšio lentelių dešinėje pusėje kiekvienam apskaitos straipsniui pateikiamas reikalingas straipsnio numeris, aprašymas ir suskirstymas. Tam tikri balanso straipsniai, numatyti Reglamente ECB/2001/13, yra netaikytini ECB ir NCB balansams (jie nurodyti „netaik.“).

# SĄRYŠIO LENTELĖ

(Mėnesiniai duomenys)

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

[SIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                               |               |            |              |  |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                       |                       |       |         |           |              |        |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|--------------|--|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|---------|-----------|--------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas                     | Suskirstymas  |            |              |  |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                             | Tolesnis suskirstymas |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               | Pagr. buveinė | Sektoriaus | Subsektorius |  | Trukmė |                            |                                                                                                                                                                       | Pagr. buveinė         | Tipas | Valiuta | Sektorius | Subsektorius | Trukmė |
| 8                                               | Pinigai apyvartoje            |               |            |              |  |        | 1                          | Banknotai apyvartoje                                                                                                                                                  |                       |       |         |           |              |        |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Vidaus        | PFI        |              |  |        | 2,1                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – einamosios sąskaitos (įskaitant minimalių privalomųjų atsargų sistemą) | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 2,2                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai                                                               | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 2,3                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – terminuotieji indėliai                                                 | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 2,4                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                             | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 2,5                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais                       | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 3                          | Kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                               | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                                                                                           | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                               | Vidaus                |       |         |           |              |        |
|                                                 |                               |               |            |              |  |        | 10,1                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik ECB balansas)                                      | Vidaus                |       |         |           |              |        |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                               |                              |           |                    |                  |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                       |                              |          |                |           |                  |        |  |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------|------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|----------------|-----------|------------------|--------|--|
| Str.                                            | Aprašymas                     | Suskirstymas                 |           |                    |                  |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                             | Tolesnis suskirstymas        |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                  | Trukmė |                            |                                                                                                                                                                       | Pagr. buveinė                | Tipas    | Valiuta        | Sektorius | Subsektorius     | Trukmė |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 10,2                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik NCB balansas)         | Vidaus                       |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 10,4                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – kiti įsipareigojimai Eurosistemos viduje                                                                                        | Vidaus                       |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | Vidaus                       | Indėliai | Visos valiutos | PFI       |                  |        |  |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia |        | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius                                                                                             | Vidaus                       |          |                | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                               | Vidaus                       |          |                | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | Vidaus                       | Indėliai | Visos valiutos | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       |                    |                  |        | 2,1                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – einamosios sąskaitos (įskaitant minimalių privalomųjų atsargų sistemą) | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 2,2                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 2,3                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – terminuoti indėliai                                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 2,4                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                             | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 2,5                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais                       | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |           |                    |                  |        | 3                          | Kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                               |                              |            |                    |                  |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                              |          |                |           |                  |        |  |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------|--------------------|------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|----------------|-----------|------------------|--------|--|
| Str.                                            | Aprašymas                     | Suskirstymas                 |            |                    |                  |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                  | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas    | Valiuta        | Sektorius | Subsektorius     | Trukmė |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                                                                                 | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                     | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 10,1                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik ECB balansas)                            | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 10,2                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinamais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik NCB balansas) | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 10,4                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – kiti įsipareigojimai Eurosistemos viduje                                                                              | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                |           |                  |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Indėliai | Visos valiutos | PFI       |                  |        |  |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia |        | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius                                                                                   | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                     | Kitos dalyv. valstybės narės |          |                | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |
|                                                 |                               |                              |            |                    |                  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Indėliai | Visos valiutos | Ne PFI    | Centrinė valdžia |        |  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                               |               |            |              |  |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                       |                       |          |                |           |              |                             |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|--------------|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|----------------|-----------|--------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                     | Suskirstymas  |            |              |  |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                             | Tolesnis suskirstymas |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               | Pagr. buveinė | Sektoriaus | Subsektorius |  | Trukmė                      |                            |                                                                                                                                                                       | Pagr. buveinė         | Tipas    | Valiuta        | Sektorius | Subsektorius | Trukmė                      |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys   |            |              |  |                             | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                                                       |                       |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                                               |                       |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 8,2                        | Įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                                                                      |                       |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | Kitos šalys           | Indėliai | Visos valiutos |           |              |                             |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys   |            |              |  | Pagal trukmę (2 intervalai) | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                                                       |                       |          |                |           |              | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                                               |                       |          |                |           |              | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 8,2                        | Įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                                                                      |                       |          |                |           |              | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | Kitos šalys           | Indėliai | Visos valiutos |           |              | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9e                                              | Indėliai (eurais)             | Vidaus        | PFI        |              |  |                             | 2,1                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – einamosios sąskaitos (įskaitant minimalių privalomųjų atsargų sistemą) | Vidaus                |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 2,2                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai                                                               | Vidaus                |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 2,3                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – terminuoti indėliai                                                    | Vidaus                |          |                |           |              |                             |
|                                                 |                               |               |            |              |  |                             | 2,4                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                             | Vidaus                |          |                |           |              |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                   |                              |            |              |  |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                       |                              |          |         |           |              |        |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|------------|--------------|--|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|---------|-----------|--------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas         | Suskirstymas                 |            |              |  |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                             | Tollesnis suskirstymas       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius |  | Trukmė |                            |                                                                                                                                                                       | Pagr. buveinė                | Tipas    | Valiuta | Sektorius | Subsektorius | Trukmė |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 2,5                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais                       | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 3                          | Kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                               | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                                                                                           | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 10,1                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik ECB balansas)                                      | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 10,2                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, susiję su skoliniais pasizadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik NCB balansas)         | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 10,4                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – kiti įsipareigojimai Eurosistemos viduje                                                                                        | Vidaus                       |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | Vidaus                       | Indėliai | Eurai   |           |              |        |
| 9e                                              | Indėliai (eurais) | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI        |              |  |        | 2,1                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – einamosios sąskaitos (įskaitant minimalių privalomųjų atsargų sistemą) | Kitos dalyv. valstybės narės |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 2,2                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 2,3                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – terminuoti indėliai                                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |          |         |           |              |        |
|                                                 |                   |                              |            |              |  |        | 2,4                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                             | Kitos dalyv. valstybės narės |          |         |           |              |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                |               |           |                    |                          |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                               |                              |                |         |           |              |                          |  |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------|--------------------|--------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|---------|-----------|--------------|--------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas      | Suskirstymas  |           |                    |                          |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                     | Tolesnis suskirstymas        |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius       |                          | Trukmė |                            |                                                                                                                                                               | Pagr. buveinė                | Tipas          | Valiuta | Sektorius | Subsektorius | Trukmė                   |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 2,5                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais               | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 3                          | Kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                       | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                                                                                   | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 10,1                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik ECB balansas)                              | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 10,2                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik NCB balansas) | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 10,4                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – kiti įsipareigojimai Eurosistemos viduje                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės |                |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                          | Kitos dalyv. valstybės narės | Indėliai       | Eurai   | PFI       |              |                          |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus        | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius |        | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius                                                                                     | Vidaus                       | Vienos nakties |         |           |              | Kitas valdžios sektorius |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                          | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI    |              | Kitas valdžios sektorius |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                          |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                                                                                   | Vidaus                       | Vienos nakties |         |           |              |                          |  |
|                                                 |                |               |           |                    |                          |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                          | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI    |              | Kiti rezidentai          |  |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                |                              |           |                    |                                         | Apskaitos balanso formatai |           |                                                                             |                              |                |         |                 |                                         |                                         |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas      | Suskirstymas                 |           |                    |                                         | Str.                       | Aprašymas | Tolesnis suskirstymas                                                       |                              |                |         |                 |                                         |                                         |
|                                                 |                | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         |                            |           | Trukmė                                                                      | Pagr. buveinė                | Tipas          | Valiuta | Sektorius       | Subsektorius                            | Trukmė                                  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                            | 5,2       | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Vienos nakties |         |                 |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            |
|                                                 |                |                              |           |                    |                                         |                            | 12        | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai tarpininkai            |                                         |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                            | 5,2       | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Vienos nakties |         |                 |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |
|                                                 |                |                              |           |                    |                                         |                            | 12        | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |                            | 5,2       | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Vienos nakties |         |                 |                                         | Nefinansinės korporacijos               |
|                                                 |                |                              |           |                    |                                         |                            | 12        | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |                                         |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |                            | 5,2       | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Vienos nakties |         |                 |                                         | Namų ūkiai                              |
|                                                 |                |                              |           |                    |                                         |                            | 12        | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              |                                         |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |                            | 5,1       | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius   | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         | Kitas valdžios sektorius                |
|                                                 |                |                              |           |                    |                                         |                            | 12        | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI          | Kitas valdžios sektorius                |                                         |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                |                              |           |                 |                                         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                             |                              |                |         |                 |                                         |                                         |  |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas      | Suskirstymas                 |           |                 |                                         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                |         |                 |                                         |                                         |  |
|                                                 |                | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius    |                                         | Trukmė |                            |                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas          | Valiuta | Sektorius       | Subsektorius                            | Trukmė                                  |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai |                                         |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         |                                         |  |
|                                                 |                |                              |           |                 |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI          | Kiti rezidentai                         |                                         |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai tarpininkai            |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            |  |
|                                                 |                |                              |           |                 |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai tarpininkai            |                                         |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |  |
|                                                 |                |                              |           |                 |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         | Nefinansinės korporacijos               |  |
|                                                 |                |                              |           |                 |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI          | Nefinansinės korporacijos               |                                         |  |
| 9.1e                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |         |                 |                                         | Namų ūkiai                              |  |
|                                                 |                |                              |           |                 |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Eurai   | Ne PFI          | Namų ūkiai                              |                                         |  |

[SIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                  |               |           |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                             |                       |                  |         |           |                                         |                             |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|---------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas  |           |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas |                  |         |           |                                         |                             |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                                             | Pagr. buveinė         | Tipas            | Valiuta | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                      |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius   | Vidaus                | Sutartos trukmės |         | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Sutartos trukmės |         |           |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Sutartos trukmės |         |           | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Sutartos trukmės |         |           | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Sutartos trukmės |         |           | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                  |                              |            |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatai |                                                                             |                              |                  |         |           |                                         |                                         |                             |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                  |         |           |                                         |                                         |                             |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas            | Valiuta | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |                             |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Sutartos trukmės |         |           |                                         | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius   | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           |                                         |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   |           | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                   |                              |           |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                             |                              |                  |         |           |                           |                             |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------|-----------|---------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas         | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                  |         |           |                           |                             |
|                                                 |                   | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas            | Valiuta | Sektorius | Subsektorius              | Trukmė                      |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           | Nefinansinės korporacijos | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                   |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.2e                                            | Sutartos trukmės  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |         |           | Namų ūkiai                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                   |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Eurai   | Ne PFI    | Namų ūkiai                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                              |                  |         |           |                           |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                     |                              |           |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                             |                       |                     |         |           |                              |        |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------|-----------|------------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas |                     |         |           |                              |        |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                                             | Pagr. buveinė         | Tipas               | Valiuta | Sektorius | Subsektorius                 | Trukmė |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                       |                     |         |           |                              |        |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                       |                     |         |           |                              |        |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                       |                     |         |           |                              |        |
| 9.3e                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                                     |                       |                     |         |           |                              |        |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |                             | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius   | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |         |           | Kitas valdžios sektorius     |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius     |        |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         |                             | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |         |           |                              |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Kiti rezidentai              |        |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                             | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |         |           | Kiti finansiniai tarpininkai |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |         | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai |        |



ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                     |                              |           |                    |                                         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                             |                              |                     |         |           |                                         |                                         |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                     |         |           |                                         |                                         |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė |                            |                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas               | Valiuta | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |         |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |         | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |         |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               |                                         |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |         |           |                                         | Namų ūkiai                              |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Namų ūkiai                              |                                         |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |        | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius   | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |         |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                |                                         |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |         |           |                                         |                                         |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai   | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         |                                         |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                     |                              |           |                    |                                         |        | Apskaitos balanso formatai |                                                                             |                              |                     |                  |           |                                         |                                         |  |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                     |                  |           |                                         |                                         |  |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė |                            |                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas               | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |  |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai            | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                                         |  |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai            | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |  |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai            | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               |                                         |  |
| 9.4e                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |        | 5,2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                                         | Namų ūkiai                              |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Eurai            | Ne PFI    | Namų ūkiai                              |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties      | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                     | Vidaus                       | Vienos nakties      |                  |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties      | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                |                                         |  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                |                              |            |                    |                                         |        | Apskaitos balanso formatai |                                                         |                              |                |                  |           |                                         |                                         |  |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas      | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |        | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |                |                  |           |                                         |                                         |  |
|                                                 |                | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Trukmė |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Tipas          | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vienos nakties |                  |           |                                         | Kiti rezidentai                         |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurais           | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vienos nakties |                  |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurais           | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vienos nakties |                  |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Vienos nakties | Eurais           | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vienos nakties |                  |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Vienos nakties | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vienos nakties |                  |           |                                         | Namų ūkiai                              |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Vienos nakties | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Namų ūkiai                              |                                         |  |
| 9.1x                                            | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |                  |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                |  |
|                                                 |                |                              |            |                    |                                         |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                |                                         |  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                  |                              |           |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                              |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Tipas            | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |                             |
| 9.1x                                            | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                  |           |                                         | Kiti rezidentai                         |                             |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         |                                         |                             |
| 9.1x                                            | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                  |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            |                             |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                                         |                             |
| 9.1x                                            | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                  |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                             |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                         |                             |
| 9.1x                                            | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                  |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               |                             |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               |                                         |                             |
| 9.1x                                            | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                  |           |                                         | Namų ūkiai                              |                             |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Namų ūkiai                              |                                         |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                  |               |            |                 |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                       |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------|------------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas  |            |                 |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė | Sektoriaus | Subsektorius    |                                         | Trukmė                      |                            |                                                         | Pagr. buveinė         | Tipas            | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI     | Kiti rezidentai |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |            |                 |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI     | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |            |                 |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI     | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |            |                 |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI     | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |            |                 |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Vidaus        | Ne PFI     | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |               |            |                 |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                  |                              |            |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                              |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |                  |                  |           |                                         |                                         |                             |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Tipas            | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius                            | Trukmė                                  |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Tuja valiuta     | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai                         | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                  |           |                                         | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                  |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (3 intervalai)             |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

[SIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                   |                              |            |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatai |                                                          |                              |                  |             |           |                  |                             |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|-------------|-----------|------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas         | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                | Tolesnis suskirstymas        |                  |             |           |                  |                             |
|                                                 |                   | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                          | Pagr. buveinė                | Tipas            | Valiuta     | Sektorius | Subsektorius     | Trukmė                      |
| 9.2x                                            | Sutartos trukmės  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (3 intervalai) | 7                          | Išsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |             |           | Namų ūkiai       | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                   |                              |            |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti išsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Tuja valuta | Ne PFI    | Užsienio valiuta | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                  |                              |                  |             |           |                  |                             |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                     |                              |           |                    |                                         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                        |                     |                  |           |              |                                                           |  |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                               | Tollesnis suskirstymas |                     |                  |           |              |                                                           |  |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                                         | Trukmė                      |                            |                                                         | Pagr. buveinė          | Tipas               | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius | Trukmė                                                    |  |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                 |                        |                     |                  |           |              |                                                           |  |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                 |                        |                     |                  |           |              |                                                           |  |
| 9.3x                                            | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Pagal trukmę (2 intervalai) | netaik.                    | netaik.                                                 |                        |                     |                  |           |              |                                                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius                |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           |              | Kitas valdžios sektorius                                  |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    |              | Kitas valdžios sektorius                                  |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           |              | Kiti rezidentai                                           |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    |              | Kiti rezidentai                                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           |              | Kiti finansiniai tarpininkai                              |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           | Ne PFI       | Kiti įsipareigojimai                                      |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                             | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           |              | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                   |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                                         |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                 | Atpirkimo sandoriai |                  |           | Ne PFI       | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai ir pensijų fondai |  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                     |                              |           |                    |                              |        | Apskaitos balanso formatai |                                                         |                              |                     |                  |           |                           |                           |  |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                              |        | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |                     |                  |           |                           |                           |  |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                              | Trukmė |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Tipas               | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius              | Trukmė                    |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos    |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                           | Nefinansinės korporacijos |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                              |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Nefinansinės korporacijos |                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                           | Namų ūkiai                |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                              |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Namų ūkiai                |                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius     |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                           | Kitas valdžios sektorius  |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                              |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kitas valdžios sektorius  |                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                              |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                           | Kiti rezidentai           |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                              |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  | Ne PFI    | Kiti rezidentai           |                           |  |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                           | Kiti rezidentai           |  |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                              |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  | Ne PFI    | Kiti rezidentai           |                           |  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                                       |                              |           |                 |                                         |                                            | Apskaitos balanso formatai |                                                         |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------|
| Str.                                            | Aprašymas                             | Suskirstymas                 |           |                 |                                         |                                            | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |                     |                  |           |                 |                 |            |
|                                                 |                                       | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius    |                                         | Trukmė                                     |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Tipas               | Valiuta          | Sektorius | Subsektorius    | Trukmė          |            |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                 | Kiti rezidentai |            |
|                                                 |                                       |                              |           |                 |                                         |                                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai |                 |            |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |                                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                 | Kiti rezidentai |            |
|                                                 |                                       |                              |           |                 |                                         |                                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai |                 |            |
| 9.4x                                            | Atpirkimo sandoriai                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              |                                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                  |           |                 | Kiti rezidentai |            |
|                                                 |                                       |                              |           |                 |                                         |                                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Užsienio valiuta | Ne PFI    | Kiti rezidentai |                 |            |
| 10                                              | Pinigų rinkos fondų akcijos/vienetai  |                              |           |                 |                                         |                                            | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
| 11e                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Iki 1 metų                                 | 4                          | Išleisti skolos sertifikatai                            |                              |                     |                  |           |                 |                 | Iki 1 metų |
| 11e                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
| 11e                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Nuo 2 metų                                 | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
| 11x                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Iki 1 metų                                 | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
| 11x                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |
| 11x                                             | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                              |           |                 |                                         | Nuo 2 metų                                 | netaik.                    | netaik.                                                 |                              |                     |                  |           |                 |                 |            |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 1 lentelė |                                                       |               |           |              |  |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                         |                       |                       |         |                       |              |        |                      |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|--|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|-----------------------|--------------|--------|----------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                                             | Suskirstymas  |           |              |  |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                               | Tolesnis suskirstymas |                       |         |                       |              |        |                      |
|                                                 |                                                       | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius |  | Trukmė |                            |                                                                                                                         | Pagr. buveinė         | Tipas                 | Valiuta | Sektorius             | Subsektorius | Trukmė |                      |
| 12                                              | Kapitalas ir atsargos                                 |               |           |              |  |        | (11)                       | (Kitas turtas)                                                                                                          |                       |                       |         |                       |              |        |                      |
| 13                                              | Likę įsipareigojimai                                  |               |           |              |  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                    |                       | Kapitalas ir atsargos |         | Kapitalas ir atsargos |              |        |                      |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 13                         | Atidėjiniai                                                                                                             |                       |                       |         |                       |              |        |                      |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 14                         | Perkainojimo sąskaitos                                                                                                  |                       |                       |         |                       |              |        |                      |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 15                         | Kapitalas ir atsargos                                                                                                   |                       |                       |         |                       |              |        |                      |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 10,3                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – grynieji įsipareigojimai, susiję su euro banknotų paskirstymu Eurosistemos viduje |                       |                       |         |                       |              |        | Likę įsipareigojimai |
| CB3                                             | Specialiųjų skolinimosi teisių (SST) ekvivalentas (1) |               |           |              |  |        | 11                         | Straipsniai, dėl kurių atsiskaitymai dar vykdomi                                                                        |                       | Likę įsipareigojimai  |         | Likę įsipareigojimai  |              |        |                      |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                    |                       |                       |         |                       |              |        | Likę įsipareigojimai |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 13                         | Atidėjiniai                                                                                                             |                       |                       |         |                       |              |        | Likę įsipareigojimai |
|                                                 |                                                       |               |           |              |  |        | 9                          | TVF skirtų specialiųjų skolinimosi teisių (S-ST) ekvivalentas                                                           |                       |                       |         |                       |              |        |                      |

Vidaus Eurosistemos vidaus pozicijos taikomos tik ECB arba Deutsche Bundesbank.

# SĄRYŠIO LENTELĖ

(Mėnesiniai duomenys)

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                       |               |            |              |  |         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |                  |           |              |         |                    |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|--------------|--|---------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------|--------------|---------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                             | Suskirstymas  |            |              |  |         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas |                  |           |              |         |                    |
|                                               |                                       | Pagr. buveinė | Sekto-rius | Subsektorius |  | Tikslas | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Tipas            | Sektorius | Subsektorius | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta |
| 1                                             | Grynieji pinigai (visomis valiutomis) |               |            |              |  |         |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Grynieji pinigai |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |                  |           |              |         |                    |
| 1e                                            | Grynieji pinigai, iš jų eurai         |               |            |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |                  |           |              |         |                    |
| 2                                             | Paskolos                              | Vidaus        | PFI        |              |  |         |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                | Paskolos         |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 5.1                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – pagrindinės refinansavimo operacijos                             | Vidaus                |                  |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 5.2                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ilgesnės trukmės refinansavimo operacijos                        | Vidaus                |                  |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 5.3                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                       | Vidaus                |                  |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 5.4                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – struktūrinės atvirkštinės operacijos                             | Vidaus                |                  |           |              |         |                    |
|                                               |                                       |               |            |              |  |         |        | 5.5                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – vienos nakties paskolos                                          | Vidaus                |                  |           |              |         |                    |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |               |           |                    |                              |         | Apskaitos balanso formatas  |      |                                                                                                                                                         |                       |          |           |                    |                              |                             |
|-----------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|--------------------|------------------------------|---------|-----------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|--------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas  |           |                    |                              |         |                             | Str. | Aprašymas                                                                                                                                               | Tolesnis suskirstymas |          |           |                    |                              |                             |
|                                               |           | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius       |                              | Tikslas | Trukmė                      |      |                                                                                                                                                         | Pagr. buveinė         | Tipas    | Sektorius | Subsektorius       | Tikslas                      | Trukmė/<br>valiuta          |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 5.6  | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – kreditai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais             | Vidaus                |          |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 6    | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                    | Vidaus                | Paskolos |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 9.2  | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik NCB balansas)                              | Vidaus                |          |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 9.3  | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik ECB balansas) | Vidaus                |          |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 9.5  | Eurosistemos vidaus reikalavimai – kiti reikalavimai Eurosistemos viduje                                                                                | Vidaus                |          |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                                                                                                            | Vidaus                | Paskolos | PFI       |                    |                              |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                              |         |                             | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                    | Vidaus                | Paskolos |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 8    | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                         | Vidaus                | Paskolos |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                                                                                                            | Vidaus                | Paskolos | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                              |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                              |         |                             | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                    | Vidaus                | Paskolos |           |                    |                              |                             |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                                                                                                            | Vidaus                | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                              |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                    | Vidaus                | Paskolos |           |                    | Kiti finansiniai tarpininkai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                    |                              |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                                                                                                            | Vidaus                | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai | Pagal trukmę (3 intervalai) |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |               |           |                 |                                         |                         | Apskaitos balanso formatas  |           |                                                      |               |          |           |                 |                                         |                         |                             |
|-----------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------|------------------------------------------------------|---------------|----------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas  |           |                 |                                         |                         | Str.                        | Aprašymas | Tolesnis suskirstymas                                |               |          |           |                 |                                         |                         |                             |
|                                               |           | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius    |                                         | Tikslas                 |                             |           | Trukmė                                               | Pagr. buveinė | Tipas    | Sektorius | Subsektorius    | Tikslas                                 | Trukmė/<br>valiuta      |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus        | Paskolos |           |                 | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                 |                                         |                         |                             | 11        | Kitas turtas                                         | Vidaus        | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus        | Paskolos |           |                 | Nefinansinės korporacijos               |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                 |                                         |                         |                             | 11        | Kitas turtas                                         | Vidaus        | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Vartojimo kreditas      | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus        | Paskolos |           |                 | Namų ūkiai                              | Vartojimo kreditas      | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                 |                                         |                         |                             | 11        | Kitas turtas                                         | Vidaus        | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Vartojimo kreditas      |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Paskolos būsto pirkimui | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus        | Paskolos |           |                 | Namų ūkiai                              | Paskolos būsto pirkimui | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                 |                                         |                         |                             | 11        | Kitas turtas                                         | Vidaus        | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Paskolos būsto pirkimui |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Vidaus        | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Kitos (likusios)        | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus        | Paskolos |           |                 | Namų ūkiai                              | Kitos (likusios)        | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |               |           |                 |                                         |                         |                             | 11        | Kitas turtas                                         | Vidaus        | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                              | Kitos (likusios)        |                             |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |                              |            |              |         |        | Apskaitos balanso formatas |           |                                                                                                                                                         |                              |           |              |         |                    |  |
|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------|------------|--------------|---------|--------|----------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------|---------|--------------------|--|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas                 |            |              |         |        | Str.                       | Aprašymas | Tollesnis suskirstymas                                                                                                                                  |                              |           |              |         |                    |  |
|                                               |           | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius | Tikslas | Trukmė |                            |           | Pagr. buveinė                                                                                                                                           | Tipas                        | Sektorius | Subsektorius | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta |  |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI        |              |         |        |                            | 3         | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos  |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.1       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – pagrindinės refinansavimo operacijos                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.2       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ilgesnės trukmės refinansavimo operacijos                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.3       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                   | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.4       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – struktūrinės atvirkštinės operacijos                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.5       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – vienos nakties paskolos                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 5.6       | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – kreditai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais             | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 6         | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos  |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 9.2       | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, kurie yra lygūs pervedoms užsienio valiutos atsargoms (tik NCB balansas)                               | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |
|                                               |           |                              |            |              |         |        |                            | 9.3       | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik ECB balansas) | Kitos dalyv. valstybės narės |           |              |         |                    |  |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |                              |            |                    |                                         |         | Apskaitos balanso formatas  |      |                                                                          |                              |          |           |                              |                                         |                             |
|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|---------|-----------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|-----------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |         |                             | Str. | Aprašymas                                                                | Tolesnis suskirstymas        |          |           |                              |                                         |                             |
|                                               |           | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Tikslas | Trukmė                      |      |                                                                          | Pagr. buveinė                | Tipas    | Sektorius | Subsektorius                 | Tikslas                                 | Trukmė/<br>valiuta          |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 9.5  | Eurosistemos vidaus reikalavimai – kiti reikalavimai Eurosistemos viduje | Kitos dalyv. valstybės narės |          |           |                              |                                         |                             |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | PFI       |                              |                                         |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius |                                         |         |                             | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                     | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           |                              |                                         |                             |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 8    | Valdžios sektoriaus skola eurai                                          | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           |                              |                                         |                             |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Valdžios sektorius           |                                         |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         |         |                             | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                     | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           |                              |                                         |                             |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai              |                                         |                             |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                     | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           | Kiti finansiniai tarpininkai |                                         | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai              | Kiti finansiniai tarpininkai            | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3    | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                     | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           |                              | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |            |                    |                                         |         |                             | 11   | Kitas turtas                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai              | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                              |          |           |                           |                           |                             |
|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|-----------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|-----------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas                 |           |                 |                           |                         |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |          |           |                           |                           |                             |
|                                               |           | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius    |                           | Tikslas                 | Trukmė                      |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas    | Sektorius | Subsektorius              | Tikslas                   | Trukmė/<br>valiuta          |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos |                         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           | Nefinansinės korporacijos |                           | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 11                         |                                                                                                                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai           | Nefinansinės korporacijos | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                | Vartojimo kreditas      | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           | Namų ūkiai                | Vartojimo kreditas        | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai           | Namų ūkiai                | Vartojimo kreditas          |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                | Paskolos būsto pirkimui | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           | Namų ūkiai                | Paskolos būsto pirkimui   | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai           | Namų ūkiai                | Paskolos būsto pirkimui     |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                | Kitos (likusios)        | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           | Namų ūkiai                | Kitos (likusios)          | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai           | Namų ūkiai                | Kitos (likusios)            |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos šalys                  |           |                 |                           |                         |                             | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                              | Paskolos |           |                           |                           |                             |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              |          |           |                           |                           |                             |
|                                               |           |                              |           |                 |                           |                         |                             | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                              | Paskolos |           |                           |                           |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |           |               |           |              |  |         |            | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |          |           |              |            |                    |
|-----------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|--------------|--|---------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|--------------|------------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas | Suskirstymas  |           |              |  |         |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas |          |           |              |            |                    |
|                                               |           | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius |  | Tikslas | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Tipas    | Sektorius | Subsektorius | Tikslas    | Trukmė/<br>valiuta |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                |                       |          |           |              |            |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Paskolos |           |              |            |                    |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos šalys   |           |              |  |         | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                       | Paskolos |           |              |            |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       |          |           |              | Iki 1 metų |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                       | Paskolos |           |              | Iki 1 metų |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                |                       |          |           |              |            |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Paskolos |           |              | Iki 1 metų |                    |
| 2                                             | Paskolos  | Kitos šalys   |           |              |  |         | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       |          |           |              | Nuo 1 metų |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                       | Paskolos |           |              | Nuo 1 metų |                    |
|                                               |           |               |           |              |  |         |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Paskolos |           |              | Nuo 1 metų |                    |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                       |                              |            |                    |                                         |         | Apskaitos balanso formatas |      |                                 |                              |          |           |                    |                                         |                    |
|-----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------|---------|----------------------------|------|---------------------------------|------------------------------|----------|-----------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas             | Suskirstymas                 |            |                    |                                         |         |                            | Str. | Aprašymas                       | Tolesnis suskirstymas        |          |           |                    |                                         |                    |
|                                               |                       | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |                                         | Tikslas | Trukmė                     |      |                                 | Pagr. buveinė                | Tipas    | Sektorius | Subsektorius       | Tikslas                                 | Trukmė/<br>valiuta |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Valdžios sektorius |                                         |         |                            | 8    | Valdžios sektoriaus skola eurai | Vidaus                       | Paskolos |           |                    |                                         |                    |
|                                               |                       |                              |            |                    |                                         |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                                         | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos               | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Vidaus                       | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                              | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius |                                         |         |                            | 8    | Valdžios sektoriaus skola eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos |           |                    |                                         |                    |
|                                               |                       |                              |            |                    |                                         |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                                         | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |                                         |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                                         | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Kiti finansiniai tarpininkai            | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |         |                            | 11   | Kitas turtas                    | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | Eurai              |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                       |                              |                                |           |                    |                           |                    |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------|---------------------------|---------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                       | Suskirstymas                 |           |                    |                           |         |        | Str.                       | Aprašymas                                             | Tolesnis suskirstymas        |                                |           |                    |                           |                    |
|                                               |                                                 | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius       |                           | Tikslas | Trukmė |                            |                                                       | Pagr. buveinė                | Tipas                          | Sektorius | Subsektorius       | Tikslas                   | Trukmė/<br>valiuta |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai                           | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos |         |        | 11                         | Kitas turtas                                          | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Nefinansinės korporacijos | Eurai              |
| 2e                                            | Paskolos, iš jų eurai                           | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                |         |        | 11                         | Kitas turtas                                          | Kitos dalyv. valstybės narės | Paskolos                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    | Namų ūkiai                | Eurai              |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           |         |        | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai (13) | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           |                    |
|                                               |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                       | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |                           |                    |
|                                               |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | 11                         | Kitas turtas                                          | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           | Eurai              |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                           |         |        | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai      | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                           |                    |
|                                               |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | 11                         | Kitas turtas                                          | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |                           | Eurai              |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           |         |        | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai      | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           |                    |
|                                               |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                       | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |                           |                    |
|                                               |                                                 |                              |           |                    |                           |         |        | 11                         | Kitas turtas                                          | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |                           | Eurai              |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |                                |           |                    |         |                                   |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|--------------------|--|---------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------------|---------|-----------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                     | Suskirstymas                 |            |                    |  |         |                             | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas        |                                |           |                    |         |                                   |
|                                               |                                                               | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |  | Tikslas | Trukmė                      |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Tipas                          | Sektorius | Subsektorius       | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta                |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai               | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |  |         |                             | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |         |                                   |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |         | Eurai                             |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai               | Vidaus                       | PFI        |                    |  |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)       |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)       |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)/Eurai |
| 3e                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – eurai               | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI        |                    |  |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)       |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)       |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)/Eurai |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Vidaus                       | Ne PFI     | Valdžios sektorius |  |         |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         |                                   |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |         | Užsienio valiutomis               |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |                                |           |                    |         |                                                  |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|--------------------|--|---------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------------|---------|--------------------------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                     | Suskirstymas                 |            |                    |  |         |                             | Str.                       | Aprašymas                                            | Tollesnis suskirstymas       |                                |           |                    |         |                                                  |
|                                               |                                                               | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius       |  | Tikslas | Trukmė                      |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Tipas                          | Sektorius | Subsektorius       | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta                               |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Vidaus                       | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |  |         |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         |                                                  |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |         | Užsienio valiutomis                              |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Valdžios sektorius |  |         |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         |                                                  |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Valdžios sektorius |         | Užsienio valiutomis                              |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI     | Kiti rezidentai    |  |         |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         |                                                  |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    | Kiti rezidentai    |         | Užsienio valiutomis                              |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Vidaus                       | PFI        |                    |  |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)                      |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)/ Užsienio valiutomis |
| 3x                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – užsienio valiutomis | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI        |                    |  |         | Pagal trukmę (3 intervalai) | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)                      |
|                                               |                                                               |                              |            |                    |  |         |                             | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       |                    |         | Pagal trukmę (3 intervalai)/ Užsienio valiutomis |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                         |                              |            |              |  |         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                              |                                |           |              |         |                    |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|------------|--------------|--|---------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------|---------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas                 |            |              |  |         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas        |                                |           |              |         |                    |
|                                               |                                         | Pagr. buveinė                | Sektoriaus | Subsektorius |  | Tikslas | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                | Tipas                          | Sektorius | Subsektorius | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas | Kitos šalys                  |            |              |  |         |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |              |         |                    |
|                                               |                                         |                              |            |              |  |         |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                              | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |              |         |                    |
|                                               |                                         |                              |            |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |              |         |                    |
| 4                                             | PRF akcijos/vienetai                    | Vidaus                       | PFI        |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                       | PRF akcijos/vienetai           |           |              |         |                    |
| 4                                             | PRF akcijos/vienetai                    | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI        |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės | PRF akcijos/vienetai           |           |              |         |                    |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė               | Vidaus                       | PFI        |              |  |         |        | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                        | Vidaus                       | Akcijos ir kita nuosavybė      |           |              |         |                    |
|                                               |                                         |                              |            |              |  |         |        | 9.1                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – turinės teisės ECB (tik NCB balansas)                                                                                    | Vidaus                       |                                |           |              |         |                    |
|                                               |                                         |                              |            |              |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                       | Akcijos ir kita nuosavybė      | PFI       |              |         |                    |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                           |                              |           |                 |  |         |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                            |                              |                           |           |              |         |                    |
|-----------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------|-----------------|--|---------|--------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------|--------------|---------|--------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                 | Suskirstymas                 |           |                 |  |         |        | Str.                       | Aprašymas                                                                  | Tolesnis suskirstymas        |                           |           |              |         |                    |
|                                               |                           | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektorius    |  | Tikslas | Trukmė |                            |                                                                            | Pagr. buveinė                | Tipas                     | Sektorius | Subsektorius | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | Vidaus                       | Ne PFI    | Kiti rezidentai |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                               | Vidaus                       | Akcijos ir kita nuosavybė | Ne PFI    |              |         |                    |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       |                 |  |         |        | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurais                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Akcijos ir kita nuosavybė |           |              |         |                    |
|                                               |                           |                              |           |                 |  |         |        | 9.1                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – turtingos teisės ECB (tik NCB balansas) | Kitos dalyv. valstybės narės |                           |           |              |         |                    |
|                                               |                           |                              |           |                 |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės | Akcijos ir kita nuosavybė | PFI       |              |         |                    |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kiti rezidentai |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės | Akcijos ir kita nuosavybė | Ne PFI    |              |         |                    |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos šalys                  |           |                 |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                               | Kitos šalys                  | Akcijos ir kita nuosavybė |           |              |         |                    |
| 6                                             | Ilgalaikis turtas         |                              |           |                 |  |         |        | 11                         | Kitas turtas                                                               |                              | Ilgalaikis turtas         |           |              |         |                    |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 1 lentelė |                                                                    |               |           |              |         |        |               | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                     |                       |                  |              |         |                    |  |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|---------|--------|---------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------|---------|--------------------|--|
| Str.                                          | Aprašymas                                                          | Suskirstymas  |           |              |         |        |               | Str.                       | Aprašymas                                                                                                           | Tolesnis suskirstymas |                  |              |         |                    |  |
|                                               |                                                                    | Pagr. buveinė | Sektorius | Subsektorius | Tikslas | Trukmė | Pagr. buveinė |                            |                                                                                                                     | Tipas                 | Sektorius        | Subsektorius | Tikslas | Trukmė/<br>valiuta |  |
| 7                                             | Likusysis turtas                                                   |               |           |              |         |        |               | 9.4                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – gryniesi reikalavimai, susiję su euro banknotų pasiskirstymu Eurosistemos viduje |                       | Likusysis turtas |              |         |                    |  |
|                                               |                                                                    |               |           |              |         |        |               | 10                         | Straipsniai, dėl kurių atsiskaitymai dar vykdomi                                                                    |                       | Likusysis turtas |              |         |                    |  |
|                                               |                                                                    |               |           |              |         |        |               | 11                         | Kitas turtas                                                                                                        |                       | Likusysis turtas |              |         |                    |  |
| CB1                                           | Auksas ir gautinas auksas (tik piniginis auksas)                   |               |           |              |         |        |               | 1                          | Auksas ir gautinas auksas                                                                                           |                       |                  |              |         |                    |  |
| CB2                                           | Iš TVF gautinos sumos – skolinimosi teisės, SST, kiti reikalavimai |               |           |              |         |        |               | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                     |                       | SST              |              |         |                    |  |

Vidaus Eurosistemos vidaus pozicijos taikomos tik ECB arba Deutsche Bundesbank.

**SĄRYŠIO LENTELĖ**  
Skirsnio analizė (Ketvirtiniai duomenys)

[SIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                               |               |           |                    |  |  | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                               |                       |       |           |                    |        |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-----------|--------------------|--|--|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|-----------|--------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas                     | Suskirstymas  |           |                    |  |  | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                     | Tolesnis suskirstymas |       |           |                    |        |
|                                                 |                               | Pagr. buveinė | Sektoriai | Subsektoriai       |  |  |                            |                                                                                                                                               | Pagr. buveinė         | Tipas | Sektorius | Subsektoriai       | Trukmė |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys   | Bankai    |                    |  |  | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                               |                       |       | Bankai    |                    |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |       | Bankai    |                    |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 8,2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |       |           |                    |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          | Kitos šalys           |       | Bankai    |                    |        |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys   | Ne bankai | Valdžios sektoriai |  |  | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                               |                       |       | Ne bankai | Valdžios sektoriai |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |       | Ne bankai | Valdžios sektoriai |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          | Kitos šalys           |       | Ne bankai | Valdžios sektoriai |        |
| 9                                               | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys   | Ne bankai | Kiti rezidentai    |  |  | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                               |                       |       | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |       | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |
|                                                 |                               |               |           |                    |  |  | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          | Kitos šalys           |       | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                |                              |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                                           |                              |                |                    |                            |        |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|--------------------|----------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas      | Suskirstymas                 |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tolesnis suskirstymas        |                |                    |                            |        |
|                                                 |                | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                                           | Pagr. buveinė                | Tipas          | Sektorius          | Subsektoriai               | Trukmė |
| 9,1                                             | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Vienos nakties | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          |        |
| 9,1                                             | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Vienos nakties | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            |        |
| 9,1                                             | Vienos nakties | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Vienos nakties |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Valdžios sektorius                                                        | Vidaus                       | Vienos nakties | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |
| 9,1                                             | Vienos nakties | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                  |                              |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatai |                                                                           |                              |                  |                    |                            |        |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas                 |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tollesnis suskirstymas       |                  |                    |                            |        |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                                           | Pagr. buveinė                | Tipas            | Sektorius          | Subsektoriai               | Trukmė |
| 9,1                                             | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            |        |
| 9,1                                             | Vienos nakties   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Vienos nakties   | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          |        |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            |        |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                  |                              |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                                           |                              |                  |                    |                            |        |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas        | Suskirstymas                 |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tolesnis suskirstymas        |                  |                    |                            |        |
|                                                 |                  | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                                           | Pagr. buveinė                | Tipas            | Sektorius          | Subsektoriai               | Trukmė |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Sutartos trukmės |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          |        |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            |        |
| 9,2                                             | Sutartos trukmės | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                  |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Sutartos trukmės | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                     |                              |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                                           |                       |                     |                    |                   |        |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tolesnis suskirstymas |                     |                    |                   |        |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                                           | Pagr. buveinė         | Tipas               | Sektorius          | Subsektoriai      | Trukmė |
| 9,3                                             | Iki pareikalavimo   | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | netaik.                    | netaik.                                                                   |                       |                     |                    |                   |        |
| 9,3                                             | Iki pareikalavimo   | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | netaik.                    | netaik.                                                                   |                       |                     |                    |                   |        |
| 9,3                                             | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | netaik.                    | netaik.                                                                   |                       |                     |                    |                   |        |
| 9,3                                             | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | netaik.                    | netaik.                                                                   |                       |                     |                    |                   |        |
| 9,3                                             | Iki pareikalavimo   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | netaik.                    | netaik.                                                                   |                       |                     |                    |                   |        |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |                    | Regioninė valdžia |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |                    | Regioninė valdžia |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia |        |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |                    | Vietinė valdžia   |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai |                    | Vietinė valdžia   |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia   |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                     |                              |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                                           |                              |                     |                    |                            |        |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas           | Suskirstymas                 |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tolesnis suskirstymas        |                     |                    |                            |        |
|                                                 |                     | Pagr. buveinė                | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                                           | Pagr. buveinė                | Tipas               | Sektorius          | Subsektoriai               | Trukmė |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Vidaus                       | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Regioninė valdžia          |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Vidaus                       | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          |        |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Vietinė valdžia            |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            |        |
| 9,4                                             | Atpirkimo sandoriai | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 5,1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai |                    | Socialinės apsaugos fondai |        |
|                                                 |                     |                              |           |                    |                          |                            | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės | Atpirkimo sandoriai | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai |        |



# SĄRYŠIO LENTELĖ

Skirsnio analizė (Ketvirtiniai duomenys)

TURTAS  
Atsargos

| Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas          |           |                                                |                |                         |                       |  |                            |                                                                                                                                                                  |                                                |          |                         |                  |        |
|-------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|--|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|-------------------------|------------------|--------|
| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |           |                                                |                |                         |                       |  | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                  |                                                |          |                         |                  |        |
| Str.                                            | Aprašymas | Suskirstymas                                   |                |                         |                       |  | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                        | Tolesnis suskirstymas                          |          |                         |                  |        |
|                                                 |           | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                | Sek-<br>torius | Subsektoriai            |                       |  |                            |                                                                                                                                                                  | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                | Tipas    | Sektorius               | Subsektorius     | Trukmė |
| 2                                               | Paskolos  | Vidaus                                         | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Centrinė val-<br>džia |  | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Centrinė valdžia |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                                  | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Centrinė valdžia |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Vidaus                                         | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Centrinė valdžia |        |
| 2                                               | Paskolos  | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Centrinė val-<br>džia |  | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Centrinė valdžia |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                                  | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Centrinė valdžia |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Centrinė valdžia |        |
| 2                                               | Paskolos  | Kitos šalys                                    | Ban-<br>kai    |                         |                       |  | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                                                | Paskolos | Bankai                  |                  |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               |                                                | Paskolos | Bankai                  |                  |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 4,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – Reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                     |                                                |          |                         |                  |        |
|                                                 |           |                                                |                |                         |                       |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos šalys                                    | Paskolos | Bankai                  |                  |        |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                  |                                 |           |                         |                   |                                  |           |                    |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------|--------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                            | Suskirstymas                    |                |                         |                             |                      | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                        | Tollesnis suskirstymas          |           |                         |                   |                                  |           |                    |
|                                                 |                                      | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Sek-<br>torius | Subsektoriai            |                             |                      |                            |                                                                                                                                                                  | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Tipas     | Sektorius               | Subsektorius      | Trukmė                           |           |                    |
| 2                                               | Paskolos                             | Kitos šalys                     | Ne ban-<br>kai | Valdžios sek-<br>torius |                             |                      | 2,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                                  | Paskolos                        |           | Valdžios sektorius      |                   |                                  |           |                    |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                                 |           |                         |                   | Paskolos                         | Ne bankai | Valdžios sektorius |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               |                                 |           |                         |                   | Paskolos                         | Ne bankai | Valdžios sektorius |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     |                                 |           |                         |                   | Kitos šalys                      | Paskolos  | Ne bankai          |
| 2                                               | Paskolos                             | Kitos šalys                     | Ne ban-<br>kai | Kiti rezidentai         |                             |                      | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Paskolos                        | Ne bankai | Kiti rezidentai         |                   |                                  |           |                    |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               | Paskolos                        | Ne bankai | Kiti rezidentai         |                   |                                  |           |                    |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos šalys                     | Paskolos  | Ne bankai               | Kiti rezidentai   |                                  |           |                    |
| 2                                               | Paskolos (3 trukmės inter-<br>valai) | Vidaus                          | Ne PFI         | Valdžios sek-<br>torius | Kitas valdžios<br>sektorius | Regioninė<br>valdžia | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                          | Paskolos  |                         | Regioninė valdžia | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |           |                    |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                                  | Vidaus                          | Paskolos  |                         | Regioninė valdžia | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |           |                    |
|                                                 |                                      |                                 |                |                         |                             |                      | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Vidaus                          | Paskolos  | Valdžios sek-<br>torius | Regioninė valdžia | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |           |                    |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | Apskaitos balanso formatas |                                                           |                                                |          |                         |                                 |                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                               | Suskirstymas                                   |                |                         |                             |                                    | Str.                       | Aprašymas                                                 | Tolesnis suskirstymas                          |          |                         |                                 |                                  |
|                                                 |                                         | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                | Sek-<br>torius | Subsektoriai            |                             |                                    |                            |                                                           | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                | Tipas    | Sektorius               | Subsektoriaus                   | Trukmė                           |
| 2                                               | Paskolos (3<br>trukmės inter-<br>valai) | Vidaus                                         | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Kitas valdžios<br>sektorius | Vietinė valdžia                    | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                           | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 11                         | Kitas turtas                                              | Vidaus                                         | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
| 2                                               | Paskolos (3<br>trukmės inter-<br>valai) | Vidaus                                         | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Kitas valdžios<br>sektorius | Socialinės<br>apsaugos fon-<br>dai | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Socialinės apsau-<br>gos fondai | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                           | Vidaus                                         | Paskolos |                         | Socialinės apsau-<br>gos fondai | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 11                         | Kitas turtas                                              | Vidaus                                         | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Socialinės apsau-<br>gos fondai | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
| 2                                               | Paskolos (3<br>trukmės inter-<br>valai) | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Kitas valdžios<br>sektorius | Regioninė<br>valdžia               | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Regioninė valdžia               | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                           | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Regioninė valdžia               | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 11                         | Kitas turtas                                              | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Regioninė valdžia               | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
| 2                                               | Paskolos (3<br>trukmės inter-<br>valai) | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Valdžios sek-<br>torius | Kitas valdžios<br>sektorius | Vietinė valdžia                    | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                           | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos |                         | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                         |                                                |                |                         |                             |                                    | 11                         | Kitas turtas                                              | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Paskolos | Valdžios sek-<br>torius | Vietinė valdžia                 | Pagal trukmę (3 in-<br>tervalai) |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                                      |                                |                    |                            |                             |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                               | Suskirstymas                         |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                            | Tollesnis suskirstymas               |                                |                    |                            |                             |
|                                                 |                                         | Pagrindinės buveinės vieta           | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                      | Pagrindinės buveinės vieta           | Tipas                          | Sektorius          | Subsektorius               | Trukmė                      |
| 2                                               | Paskolos (3 trukmės intervalai)         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Paskolos                       |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Paskolos                       |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Paskolos                       | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (3 intervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas | Vidaus                               | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia         |                            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                               | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Vidaus                               |                                | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Vidaus                               | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                               | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia           |                             |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia         |                            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Centrinė valdžia           |                             |
|                                                 |                                         |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Centrinė valdžia           |                             |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                                 |                                 |                |                         |  |  | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                  |                                 |                                        |           |                    |        |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|--|--|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-----------|--------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas                                       | Suskirstymas                    |                |                         |  |  | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                        | Tolesnis suskirstymas           |                                        |           |                    |        |
|                                                 |                                                 | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Sek-<br>torius | Subsektoriai            |  |  |                            |                                                                                                                                                                  | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Tipas                                  | Sektorius | Subsektorius       | Trukmė |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas | Kitos šalys                     | Ban-<br>kai    |                         |  |  | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Bankai    |                    |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Bankai    |                    |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos šalys                     | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Bankai    |                    |        |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas | Kitos šalys                     | Ne ban-<br>kai | Valdžios sek-<br>torius |  |  | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Valdžios sektorius |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Valdžios sektorius |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos šalys                     | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Valdžios sektorius |        |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas | Kitos šalys                     | Ne ban-<br>kai | Kiti rezidentai         |  |  | 2,2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir in-<br>vesticijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 4,1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                               |                                 | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |
|                                                 |                                                 |                                 |                |                         |  |  | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                     | Kitos šalys                     | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Ne bankai | Kiti rezidentai    |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                            |                                |                    |                            |                             |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                                                      | Suskirstymas               |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas      |                                |                    |                            |                             |
|                                                 |                                                                | Pagrindinės buveinės vieta | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                      | Pagrindinės buveinės vieta | Tipas                          | Sektorius          | Subsektorius               | Trukmė                      |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Vidaus                     | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Vidaus                     |                                | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Vidaus                     | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Vidaus                     |                                | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Vidaus                     | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Vidaus                     |                                | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                            |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                     | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  | Apskaitos balanso formatas |              |                                                           |        |                                        |                                                 |                                                 |                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                                                                   | Suskirstymas                    |                |                 |                                                  | Str.                       | Aprašymas    | Tolesnis suskirstymas                                     |        |                                        |                                                 |                                                 |                                  |
|                                                 |                                                                             | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Sek-<br>torius | Subsektoriai    |                                                  |                            |              | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                           | Tipas  | Sektorius                              | Subsektoriaus                                   | Trukmė                                          |                                  |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai) | Vidaus                          | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Kiti finansi-<br>niai tarpinin-<br>kai           |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai)                |                                  |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Vidaus |                                        | Kiti rezidentai                                 | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai                                 | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai) | Vidaus                          | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Draudimo<br>korporacijos<br>ir pensijų<br>fondai |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai)                |                                  |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Vidaus |                                        | Kiti rezidentai                                 | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai                                 | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai) | Vidaus                          | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Nefinansinės<br>korporacijos                     |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai)                |                                  |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Vidaus |                                        | Kiti rezidentai                                 | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
|                                                 |                                                                             |                                 |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Vidaus | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai                                 | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai) | Vidaus                          | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                                       |                            | ne-<br>taik. | netaik.                                                   |        |                                        |                                                 |                                                 |                                  |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | Apskaitos balanso formatai |                                                      |                                      |                                |                    |                            |                             |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Str.                                            | Aprašymas                                                      | Suskirstymas                         |           |                    |                          |                            | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas                |                                |                    |                            |                             |
|                                                 |                                                                | Pagrindinės buveinės vieta           | Sektorius | Subsektoriai       |                          |                            |                            |                                                      | Pagrindinės buveinės vieta           | Tipas                          | Sektorius          | Subsektoriai               | Trukmė                      |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Regioninė valdžia          | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Vietinė valdžia            | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 3                                               | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (2 trukmės intervalai) | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Ne PFI    | Valdžios sektorius | Kitas valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai     | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                    | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                                 |                                                                |                                      |           |                    |                          |                            | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Valdžios sektorius | Socialinės apsaugos fondai | Pagal trukmę (2 intervalai) |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  | Apskaitos balanso formatas |              |                                                           |                                                |                                        |                 |                                                 |                                  |  |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--|
| Str.                                            | Aprašymas                                                                      | Suskirstymas                                   |                |                 |                                                  | Str.                       | Aprašymas    | Tolesnis suskirstymas                                     |                                                |                                        |                 |                                                 |                                  |  |
|                                                 |                                                                                | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                | Sek-<br>torius | Subsektoriai    |                                                  |                            |              | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta                           | Tipas                                          | Sektorius                              | Subsektoriaus   | Trukmė                                          |                                  |  |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai)    | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Kiti finansi-<br>niai tarpinin-<br>kai           |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas |                 | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės |                                        | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai<br>tarpininkai                 | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai)    | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Draudimo<br>korporacijos<br>ir pensijų<br>fondai |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas |                 | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės |                                        | Kiti rezidentai | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai | Draudimo korpo-<br>racijos ir pensijų<br>fondai | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas (2 truk-<br>mės intervalai)    | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Nefinansinės<br>korporacijos                     |                            | 3            | Reikalavimai euro zonos rezidentams už-<br>sienio valiuta | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas |                 | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 7            | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai<br>eurais      | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės |                                        | Kiti rezidentai | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
|                                                 |                                                                                |                                                |                |                 |                                                  |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Vert. popie-<br>riai, išsk.<br>akcijas | Kiti rezidentai | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  | Pagal trukmę (2 in-<br>tervalai) |  |
| 3                                               | Vertybiniai po-<br>pieriai, išskyrus<br>akcijas<br>(2 trukmės in-<br>tervalai) | Kitos dalyvau-<br>jančios valsty-<br>bės narės | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Namų ūkiai                                       |                            | ne-<br>taik. | netaik.                                                   |                                                |                                        |                 |                                                 |                                  |  |
| 5                                               | Akcijos ir kita<br>nuosavybė                                                   | Vidaus                                         | Ne<br>PFI      | Kiti rezidentai | Kiti finansi-<br>niai tarpinin-<br>kai           |                            | 11           | Kitas turtas                                              | Vidaus                                         | Akcijos ir<br>kita nuosa-<br>vybė      |                 | Kiti rezidentai                                 | Kiti finansiniai<br>tarpininkai  |  |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13 – 1 priedas – 2 lentelė |                           |                                 |                |                 |                                         |  | Apskaitos balanso formatas |              |                                 |                                |                 |                                                 |        |
|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------------------|--|----------------------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|--------|
| Str.                                            | Aprašymas                 | Suskirstymas                    |                |                 |                                         |  | Str.                       | Aprašymas    | Tolesnis suskirstymas           |                                |                 |                                                 |        |
|                                                 |                           | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Sek-<br>torius | Subsektoriai    |                                         |  |                            |              | Pagrindinės bu-<br>veinės vieta | Tipas                          | Sektorius       | Subsektorius                                    | Trukmė |
| 5                                               | Akcijos ir kita nuosavybė | Vidaus                          | Ne PFI         | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |  | 11                         | Kitas turtas | Vidaus                          | Akcijos ir kita nuosa-<br>vybė | Kiti rezidentai | Draudimo korp-<br>oracijos ir pensijų<br>fondai |        |
| 5                                               | Akcijos ir kita nuosavybė | Vidaus                          | Ne PFI         | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |  | 11                         | Kitas turtas | Vidaus                          | Akcijos ir kita nuosa-<br>vybė | Kiti rezidentai | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  |        |
| 5                                               | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos dalyv. valstybės narės    | Ne PFI         | Kiti rezidentai | Kiti finansi-<br>niai tarpinin-<br>kai  |  | 11                         | Kitas turtas | Kitos dalyv. valstybės narės    | Akcijos ir kita nuosa-<br>vybė | Kiti rezidentai | Kiti finansiniai tarpininkai                    |        |
| 5                                               | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos dalyv. valstybės narės    | Ne PFI         | Kiti rezidentai | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |  | 11                         | Kitas turtas | Kitos dalyv. valstybės narės    | Akcijos ir kita nuosa-<br>vybė | Kiti rezidentai | Draudimo korp-<br>oracijos ir pensijų<br>fondai |        |
| 5                                               | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos dalyv. valstybės narės    | Ne PFI         | Kiti rezidentai | Nefinansinės korporacijos               |  | 11                         | Kitas turtas | Kitos dalyv. valstybės narės    | Akcijos ir kita nuosa-<br>vybė | Kiti rezidentai | Nefinansinės kor-<br>poracijos                  |        |

**SĄRYŠIO LENTELĖ**  
 Šalies analizė (Ketvirtiniai duomenys)

[SIPAREIGOJIMAI  
 Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                               |                            |           | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                                       |                                      |             |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|
| Str.                                          | Aprašymas                     | Pagr. buveinė              | Sektorius | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                             | Tolesnis suskirstymas                |             |
|                                               |                               |                            |           |                            |                                                                                                                                                                       | Pagr. buveinė                        | Sektorius   |
| 9                                             | Indėliai (visomis valiutomis) | ES šalys (išskyrus vidaus) | PFI       | 2.1                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – einamosios sąskaitos (įskaitant minimalių privalomųjų atsargų sistemą) | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               | --x–y–z                    |           | 2.2                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 2.3                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – terminuotieji indėliai                                                 | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 2.4                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                             | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 2.5                        | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms, susiję su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais                       | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 3                          | Kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                                                       | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z PFI |
|                                               |                               |                            |           | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                               | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                                               | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z PFI |
|                                               |                               |                            |           | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                         | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z     |
|                                               |                               |                            |           | 10.1                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, kurie yra lygūs perverstoms užsienio valiutos atsargoms                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 10.2                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – įsipareigojimai, susiję su skoliniais pasižadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik NCB balansas)         | (DE)                                 |             |
|                                               |                               |                            |           | 10.4                       | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai – kiti įsipareigojimai Eurosistemos viduje                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c     |
|                                               |                               |                            |           | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                  | ES šalys                             | PFI         |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                               |                                |           | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                         |                                             |           |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
| Str.                                          | Aprašymas                     | Pagr. buveinė                  | Sektorius | Str.                       | Aprašymas                                                                                               | Tolesnis suskirstymas                       |           |
|                                               |                               |                                |           |                            |                                                                                                         | Pagr. buveinė                               | Sektorius |
| 9                                             | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso | PFI       | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                         | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Bankai    |
|                                               |                               |                                |           | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Bankai    |
|                                               |                               |                                |           | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Bankai    |
| 9                                             | Indėliai (visomis valiutomis) | ES šalys (išsk. vidaus) –x–y–z | Ne PFI    | 5.1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius                               | Kitos dalyv. valstybės narės: –a–b–c        |           |
|                                               |                               |                                |           | 5.2                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – kiti įsipareigojimai                             | Kitos dalyv. valstybės narės: –a–b–c        |           |
|                                               |                               |                                |           | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                         | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): –x–y–z | PFI       |
|                                               |                               |                                |           | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                 | Kitos dalyv. valstybės narės: –a–b–c        |           |
|                                               |                               |                                |           | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): –x–y–z | Ne PFI    |
|                                               |                               |                                |           | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    | ES šalys                                    | Ne PFI    |
| 9                                             | Indėliai (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso | Ne PFI    | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                         | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Ne bankai |
|                                               |                               |                                |           | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Ne bankai |
|                                               |                               |                                |           | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    | Kitos šalys (išsk. ES)                      | Ne bankai |

**SĄRYŠIO LENTELE**  
 Šalies analizė (Ketvirtiniai duomenys)

**Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas**

TURTAS

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                               |                          |           |        | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                                     |         |           |        |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|-----------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                     | Suskirstymas             |           |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas               |         |           |        |
|                                               |                               | Pagr. buveinė            | Sektorius | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                       | Tipas   | Sektorius | Trukmė |
| 2                                             | Paskolos (visomis valiutomis) | ES šalys (išsk. v. daus) | PFI       |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Paskolos  | PFI    |
|                                               |                               | --x–y–z                  |           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Paskolos  |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Paskolos  | PFI    |
|                                               |                               |                          |           |        | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.1                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – pagrindinės refinansavimo operacijos                             | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.2                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ilgesnės trukmės refinansavimo operacijos                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.3                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – ypatingai smulkios atvirkštinės operacijos                       | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.4                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – struktūrinės atvirkštinės operacijos                             | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.5                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – vienos nakties paskolos                                          | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 5.6                        | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms, susijęs su pinigų politikos operacijomis, eurai – indėliai, susiję su papildomo aprūpinimo įnašais                 | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c |           |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Paskolos  |        |
|                                               |                               |                          |           |        | 9.2                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, kurie yra lygūs pervestoms užsienio valiutos atsargoms (tik NCB balansas)                                  | (DE)                                |         |           |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                               |                                |           |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                                      |          |           |        |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------|-----------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                     | Suskirstymas                   |           |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas                |          |           |        |
|                                               |                               | Pagr. buveinė                  | Sektorius | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                        | Tipas    | Sektorius | Trukmė |
|                                               |                               |                                |           |        | 9.3                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – reikalavimai, susiję su skoliniais pasizadėjimais, užtikrinančiais ECB skolos sertifikatų emisiją (tik ECB balansas)     | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c  |           |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 9.5                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – kiti reikalavimai Eurosistemos viduje                                                                                    | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c  |           |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                             | Paskolos | PFI       |        |
| 2                                             | Paskolos (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso | PFI       |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Bankai    |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Bankai    |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Bankai    |        |
| 2                                             | Paskolos (visomis valiutomis) | ES šalys (išsk. vidaus)        | Ne PFI    |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z  | Paskolos  | Ne PFI |
|                                               |                               | --x–y–z                        |           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c  | Paskolos  |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z  | Paskolos  | Ne PFI |
|                                               |                               |                                |           |        | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a–b–c  | Paskolos  |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                             | Paskolos | Ne PFI    |        |
| 2                                             | Paskolos (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso | Ne PFI    |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Ne bankai |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Ne bankai |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Ne bankai |        |
|                                               |                               |                                |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys (išsk. ES)               | Paskolos | Ne bankai |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                                                              |                                |           |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                                     |         |                                |                             |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                    | Suskirstymas                   |           |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas               |         |                                |                             |
|                                               |                                                              | Pagr. buveinė                  | Sektorius | Trukmė                      |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                       | Tipas   | Sektorius                      | Trukmė                      |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (visomis valiutomis) | ES šalys (išsk. vidaus)        | PFI       |                             | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
|                                               |                                                              | --x–y–z                        |           |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                             |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                             |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai                                                                                                            | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                            |         | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso | PFI       |                             | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys (išsk. ES)              |         | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Bankai                      |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys (išsk. ES)              |         | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Bankai                      |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys (išsk. ES)              |         | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Bankai                      |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (visomis valiutomis) | ES šalys (išsk. vidaus)        | PFI       | Pagal trukmę (3 intervalai) | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
|                                               |                                                              | --x–y–z                        |           |                             | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | ES šalys (nedalv. valstybės narės): | --x–y–z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI                         |
|                                               |                                                              |                                |           |                             | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                        | Kitos dalv. valstybės narės:        | --a–b–c | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Pagal trukmę (3 intervalai) |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                                                              |                                          |           |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                                      |           |                                |           |                             |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                    | Suskirstymas                             |           |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas                |           |                                |           |                             |
|                                               |                                                              | Pagr. buveinė                            | Sektorius | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                        |           | Tipas                          | Sektorius | Trukmė                      |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas(visomis valiutomis)  | ES šalys (išsk. vidaus)<br><br>--x--y--z | Ne PFI    |        | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai                                                                                                            | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a--b--c | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                             |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | PFI       | Pagal trukmę (3 intervalai) |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x--y--z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a--b--c | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x--y--z | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 7                          | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai                                                                                                            | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a--b--c | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 8                          | Valdžios sektoriaus skola eurai                                                                                                                             | Kitos dalyv. valstybės narės:        | --a--b--c | Vert. popieriai, išsk. akcijas |           |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                             |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne PFI    |                             |
| 3                                             | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (visomis valiutomis) | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso           | Ne PFI    |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys (išsk. ES)               |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne bankai |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys (išsk. ES)               |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne bankai |                             |
|                                               |                                                              |                                          |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys (išsk. ES)               |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Ne bankai |                             |
| 4                                             | PRF akcijos/vienetai                                         | ES šalys (išsk. vidaus)<br><br>--x--y--z |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | ES šalys                             |           | PRF akcijos/vienetai           |           |                             |
| 4                                             | PRF akcijos/vienetai                                         | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso           |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso       |           | PRF akcijos/vienetai           |           |                             |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 3 lentelė |                           |                                |           |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                          |                                      |         |                           |        |
|-----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------|--------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------|---------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                 | Suskirstymas                   |           |        | Str.                       | Aprašymas                                                                | Tolesnis suskirstymas                |         |                           |        |
|                                               |                           | Pagr. buveinė                  | Sektorius | Trukmė |                            |                                                                          | Pagr. buveinė                        | Tipas   | Sektorius                 | Trukmė |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | ES šalys (išsk. vidaus)        |           |        | 6                          | Kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                     | ES šalys (nedalyv. valstybės narės): | --x–y–z | Akcijos ir kita nuosavybė |        |
|                                               |                           | --x–y–z                        |           |        | 9.1                        | Eurosistemos vidaus reikalavimai – turinės teisės ECB (tik NCB balansas) | (DE)                                 |         |                           |        |
|                                               |                           |                                |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                             | ES šalys                             |         | Akcijos ir kita nuosavybė |        |
| 5                                             | Akcijos ir kita nuosavybė | Kitos šalys (išsk. ES) iš viso |           |        | 11                         | Kitas turtas                                                             | Kitos šalys (išsk. ES)               |         | Akcijos ir kita nuosavybė |        |

## SĄRYŠIO LENTELĖ

Valiutos analizė (Ketvirtiniai duomenys)

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

[SIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                   |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                       |           |                                       |        |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas         | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas |           |                                       |        |
|                                               |                   | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                         | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                               | Trukmė |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | DKK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | DKK                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | DKK                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | SEK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | SEK                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | SEK                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | GBP                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | GBP                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | GBP                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | Kitos valiutos iš viso                |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Kitos valiutos iš viso                |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | Kitos valiutos iš viso                |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | USD                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | USD                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | USD                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | JPY                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | JPY                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | JPY                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | CHF                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | CHF                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | CHF                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | PFI          | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Vidaus                | PFI       | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                   |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                            |                       |           |                                       |        |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas         | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                                                  | Tolesnis suskirstymas |           |                                       |        |
|                                               |                   | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                                            | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                               | Trukmė |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | Eurais                                |        | 5.1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurais – Valdžios sektorius | Vidaus                |           |                                       |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | Eurais                                |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | DKK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | DKK                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | DKK                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | SEK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | SEK                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | SEK                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | GBP                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | GBP                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | GBP                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso                |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | Kitos valiutos iš viso                |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | Kitos valiutos iš viso                |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | USD                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | USD                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | USD                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | JPY                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | JPY                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | JPY                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | CHF                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | CHF                                   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | CHF                                   |        |
| 9A                                            | Indėliai – vidaus | Ne PFI       | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                    | Vidaus                |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        |
|                                               |                   |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                       | Vidaus                | Ne PFI    | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus   |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                         |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                         |                              |           |                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|---------------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |           |                                       |
|                                               |                                         | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Sektorius | Valiuta                               |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | DKK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | DKK                                   |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | DKK                                   |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | SEK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | SEK                                   |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | SEK                                   |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | GBP                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | GBP                                   |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | GBP                                   |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Kitos valiutos iš viso                |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Kitos valiutos iš viso                |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Kitos valiutos iš viso                |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | USD                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | USD                                   |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | USD                                   |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | JPY                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | JPY                                   |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | JPY                                   |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                         |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                           |                              |           |                                       |        |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                                                 | Tolesnis suskirstymas        |           |                                       |        |
|                                               |                                         | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                                           | Pagr. buveinė                | Sektorius | Valiuta                               | Trukmė |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | CHF                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | CHF                                   |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Likusios valiutos kartu paėmus        |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Likusios valiutos kartu paėmus        |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Eurais                                |        | 5.1                        | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai – Valdžios sektorius | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Eurais                                |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | DKK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | DKK                                   |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | SEK                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | SEK                                   |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | GBP                                   |        | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                   | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | GBP                                   |        |
|                                               |                                         |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                      | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                       |        |

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

[SIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                         |              |                                     |                                | Apskaitos balanso formatai |                                                         |                              |           |                                     |                                |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas |                                     |                                | Str.                       | Aprašymas                                               | Tolesnis suskirstymas        |           |                                     |                                |
|                                               |                                         | Sektorius    | Valiuta                             | Trukmė                         |                            |                                                         | Pagr. buveinė                | Sektorius | Valiuta                             | Trukmė                         |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso              |                                | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Kitos valiutos iš viso              |                                |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           |                                     |                                |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | USD                                 |                                | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | USD                                 |                                |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Ne PFI                              |                                |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | JPY                                 |                                | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | JPY                                 |                                |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Ne PFI                              |                                |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | CHF                                 |                                | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | CHF                                 |                                |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Ne PFI                              |                                |
| 9B                                            | Indėliai – kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus |                                | 7                          | Įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus |                                |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Ne PFI                              |                                |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys                  |              | Eurai                               | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai         |                              |           |                                     | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) |
|                                               |                                         |              |                                     |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                    |                              |           |                                     | Eurai                          |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                       |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                               |                       |           |                                       |                             |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                       |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                     | Tolesnis suskirstymas |           |                                       |                             |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė                      |                            |                                                                                                                                               | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                               | Trukmė                      |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | Kitų valstybių narių valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | Kitų valstybių narių valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | DKK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | DKK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | DKK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | DKK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | SEK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | SEK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | SEK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | SEK                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | GBP                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | GBP                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | GBP                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                                       |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | GBP                                   | Pagal trukmę (2 intervalai) |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                        |                             | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                               |                       |           |                        |                             |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|-----------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                        |                             | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                     | Tolesnis suskirstymas |           |                        |                             |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė                      |                            |                                                                                                                                               | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                | Trukmė                      |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | Kitos valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8,1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | Kitos valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | Kitos valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | Kitos valiutos iš viso | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | USD                    | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | USD                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 8.2                        | Obveznosti, ki izhajajo iz posojil pod ERM II                                                                                                 |                       |           | USD                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | USD                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | JPY                    | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | JPY                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | JPY                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | JPY                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | CHF                    | Pagal trukmę (2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       |           | CHF                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | CHF                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |
|                                               |                        |              |                        |                             | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | CHF                    | Pagal trukmę (2 intervalai) |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                          |                                | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                      |                       |           |                                          |                                |                                          |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                          |                                | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                            | Tolesnis suskirstymas |           |                                          |                                |                                          |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                                  | Trukmė                         |                            |                                                                                                                                                      | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                                  | Trukmė                         |                                          |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys |              | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus      | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                          |                       |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus      | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų<br>kursų mechanizmą ERM II |                       |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus      | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                 |                       |           | Likusios valiutos kar-<br>tu paėmus      | Pagal trukmę<br>(2 intervalai) |                                          |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | Visos valiutos kartu<br>paėmus           |                                | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                                      |                       | Bankai    |                                          |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                          |                       |           |                                          |                                | Bankai                                   |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų<br>kursų mechanizmą ERM II |                       |           |                                          |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                 |                       |           |                                          |                                |                                          |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | Eurai                                    |                                | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                                                                      |                       | Bankai    |                                          |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                 |                       |           |                                          |                                | Bankai                                   |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | Kitų valstybių narių<br>valiutos iš viso |                                | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                          |                       | Bankai    | Kitų valstybių narių<br>valiutos iš viso |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų<br>kursų mechanizmą ERM II |                       |           | Kitų valstybių narių<br>valiutos iš viso |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                 |                       |           | Bankai                                   |                                | Kitų valstybių narių<br>valiutos iš viso |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | DKK                                      |                                | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                          |                       | Bankai    | DKK                                      |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio vali-<br>ta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų<br>kursų mechanizmą ERM II |                       |           | DKK                                      |                                |                                          |
|                                               |                        |              |                                          |                                | 12                         | Druge obveznosti                                                                                                                                     |                       |           | Bankai                                   |                                | DKK                                      |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                               |                       |           |                                |        |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                     | Tolesnis suskirstymas |           |                                |        |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                               | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                        | Trukmė |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | SEK                            |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | SEK                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | SEK                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | Bankai                         |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | GBP                            |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | GBP                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 8.2                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – įsipareigojimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II |                       |           | GBP                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       |           | Bankai                         |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | Kitos valiutos iš viso         |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       | Bankai    | Kitos valiutos iš viso         |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | USD                            |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | USD                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       | Bankai    | USD                            |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | JPY                            |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | JPY                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       | Bankai    | JPY                            |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | CHF                            |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | CHF                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       | Bankai    | CHF                            |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Bankai       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai                                       |                       | Bankai    | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                          |                       | Bankai    | Likusios valiutos kartu paėmus |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI

Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                         |                       |           |                                       |        |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                               | Tolesnis suskirstymas |           |                                       |        |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                                                                         | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                               | Trukmė |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | Visos valiutos kartu paėmus           |        | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                         |                       | Ne bankai |                                       |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai |                                       |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai |                                       |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | Eurai                                 |        | 6                          | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai                                                         |                       | Ne bankai |                                       |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai |                                       |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | DKK                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | DKK                                   |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | DKK                                   |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | SEK                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | SEK                                   |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | SEK                                   |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | GBP                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | GBP                                   |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | GBP                                   |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitos valiutos iš viso                |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | Kitos valiutos iš viso                |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | Kitos valiutos iš viso                |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys | Ne bankai    | USD                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | USD                                   |        |
|                                               |                        |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | USD                                   |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

ĮSIPAREIGOJIMAI  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                       |              |                                       |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                         |                       |           |                                |        |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                             | Suskirstymas |                                       |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                               | Tolesnis suskirstymas |           |                                |        |
|                                               |                                       | Sektorius    | Valiuta                               | Trukmė |                            |                                                                                                         | Pagr. buveinė         | Sektorius | Valiuta                        | Trukmė |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys                | Ne bankai    | JPY                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | JPY                            |        |
|                                               |                                       |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | JPY                            |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys                | Ne bankai    | CHF                                   |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | CHF                            |        |
|                                               |                                       |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | CHF                            |        |
| 9C                                            | Indėliai – Kitos šalys                | Ne bankai    | Likusios valiutos kartu paėmus        |        | 8.1                        | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – indėliai, likučiai ir kiti įsipareigojimai |                       | Ne bankai | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                       |              |                                       |        | 12                         | Kiti įsipareigojimai                                                                                    |                       | Ne bankai | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | Kitų valstybių narių valiutos iš viso |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | DKK                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | SEK                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | GBP                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | Kitos valiutos iš viso                |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | USD                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | JPY                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | CHF                                   |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |
| 11                                            | Išleisti skolos vertybiniai popieriai |              | Likusios valiutos kartu paėmus        |        | netaik.                    | netaik.                                                                                                 |                       |           |                                |        |

# SĄRYŠIO LENTELĖ

Valiutos analizė (Ketvirtiniai duomenys)

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                   |              |                                |        | Apskaitos balanso formatai |                                                      |                        |           |          |                                |        |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas         | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolėsniis suskirstymas |           |          |                                |        |
|                                               |                   | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                        | Trukmė |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | DKK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | DKK                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | DKK                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | SEK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | SEK                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | SEK                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | GBP                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | GBP                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | GBP                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso         |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | Kitos valiutos iš viso         |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | USD                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | USD                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | USD                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | JPY                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | JPY                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | JPY                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | CHF                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | CHF                            |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | CHF                            |        |
| 2A                                            | Paskolos – vidaus | Ne PFI       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                 | Ne PFI    | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                   |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                 |           | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus |        |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                         |              |                               |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |           |          |                               |        |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|----------|-------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas |                               |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas        |           |          |                               |        |
|                                               |                                         | Sektorius    | Valiuta                       | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas    | Valiuta                       | Trukmė |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | DKK                           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | DKK                           |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | SEK                           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | SEK                           |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | GBP                           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | GBP                           |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso        |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | Kitos valiutos iš viso        |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | USD                           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | USD                           |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | JPY                           |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Paskolos | JPY                           |        |
|                                               |                                         |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           |          |                               |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                         |              |                                |            | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                              |           |             |                                |            |                               |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-------------|--------------------------------|------------|-------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                               | Suskirstymas |                                |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tollesnis suskirstymas       |           |             |                                |            |                               |
|                                               |                                         | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas       | Valiuta                        | Trukmė     |                               |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | CHF                            |            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Paskolos    | CHF                            |            |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės |           |             |                                |            | Ne PFI                        |
| 2B                                            | Paskolos – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Likusios valiutos kartu paėmus |            | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Paskolos    | Likusios valiutos kartu paėmus |            |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės |           |             | Ne PFI                         |            | Paskolos                      |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys                  |              | Eurais                         | Iki 1 metų | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurais – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                         |                              |           | Paskolos    |                                | Iki 1 metų |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurais – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                               |                              |           |             |                                |            |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                              |           |             |                                |            | Kitos šalys                   |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys                  |              | Kitų valstybių narių valiutos  | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                              |           | Paskolos    | Kitų valstybių narių valiutos  |            |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              |           | Paskolos    | Kitų valstybių narių valiutos  |            | Iki 1 metų                    |
|                                               |                                         |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                              |           | Kitos šalys | Paskolos                       |            | Kitų valstybių narių valiutos |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys                  |              | DKK                            | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                              |           | Paskolos    | Kitų valstybių narių valiutos  |            |                               |
|                                               |                                         |              |                                |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              |           | Paskolos    | Kitų valstybių narių valiutos  |            | Iki 1 metų                    |
|                                               |                                         |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                              |           | Kitos šalys | Paskolos                       |            | Kitų valstybių narių valiutos |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                        |            | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                        |           |          |                               |            |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|-------------------------------|------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                        |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |          |                               |            |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                       | Trukmė     |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | SEK                    | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | GBP                    | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Kitos valiutos iš viso | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | USD                    | Iki 1 metų | 2.1                        | Terjatve do nerezidentov euroobmočja, denominirane v tuji valuti – terjatve do MDS                                                                          | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                |            | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                        |           |          |                               |            |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|-------------------------------|------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |          |                               |            |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                       | Trukmė     |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | JPY                            | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | CHF                            | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Likusios valiutos kartu paėmus | Iki 1 metų | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Iki 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Eurais                         | Nuo 1 metų | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys            |           | Paskolos |                               | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Eurai                         | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Kitų valstybių narių valiutos  | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos | Nuo 1 metų |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                        |            | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |           |          |                        |            |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|----------|------------------------|------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                        |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsnių suskirstymas |           |          |                        |            |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Sektorius | Tipas    | Valiuta                | Trukmė     |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | DKK                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | DKK                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | DKK                    | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | SEK                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | SEK                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | SEK                    | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | GBP                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | GBP                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | GBP                    | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Kitos valiutos iš viso | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | Kitos valiutos iš viso | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | Kitos valiutos iš viso | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | USD                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | USD                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | USD                    | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | JPY                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | JPY                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | JPY                    | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | CHF                    | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys           |           | Paskolos | CHF                    | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                        |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                       |           | Paskolos | CHF                    | Nuo 1 metų |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                |            | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                        |           |          |                                |            |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|--------------------------------|------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                |            | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |          |                                |            |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė     |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                        | Trukmė     |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys |              | Likusios valiutos kartu paėmus | Nuo 1 metų | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            |           | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus | Nuo 1 metų |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus | Nuo 1 metų |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | Visos valiutos kartu paėmus    |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Paskolos |                                |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                        | Bankai    | Paskolos |                                |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                |                        | Bankai    |          |                                |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        | Bankai    | Paskolos |                                |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | Eurai                          |            | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          | Kitos šalys            | Bankai    | Paskolos |                                |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 4.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – reikalavimai, atsirandantys dėl kreditų pagal valiutų kursų mechanizmą ERM II                                |                        | Bankai    |          |                                |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        | Bankai    | Paskolos |                                |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | Kitų valstybių narių valiutos  |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos  |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        | Bankai    | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos  |            |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | DKK                            |            | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Paskolos | DKK                            |            |
|                                               |                        |              |                                |            | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        | Bankai    | Paskolos | DKK                            |            |

TURTAS  
Atsargos

Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |           |          |                                |        |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|----------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsnių suskirstymas |           |          |                                |        |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Sektorius | Tipas    | Valiuta                        | Trukmė |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | SEK                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | SEK                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | SEK                            |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | GBP                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | GBP                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | GBP                            |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | Kitos valiutos iš viso         |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | Kitos valiutos iš viso         |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | USD                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | USD                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | USD                            |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | JPY                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | JPY                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | JPY                            |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | CHF                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | CHF                            |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | CHF                            |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Bankai       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Bankai    | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Bankai    | Paskolos | Likusios valiutos kartu paėmus |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                               |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                        |           |          |                               |        |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|-------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                               |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |          |                               |        |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                       | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                       | Trukmė |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | Visos valiutos kartu paėmus   |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                        |           |          |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                               |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | Eurai                         |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                        | Ne bankai | Paskolos |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                               |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitų valstybių narių valiutos |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | Kitų valstybių narių valiutos |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                               |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | DKK                           |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | DKK                           |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                               |        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | SEK                           |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | SEK                           |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                               |        |
|                                               |                        |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                               |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                        |              |                        |        | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|----------|------------------------|--------|-----------|----------|------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas              | Suskirstymas |                        |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tollesnis suskirstymas |           |          |                        |        |           |          |                        |
|                                               |                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas    | Valiuta                | Trukmė |           |          |                        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | GBP                    |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | GBP                    |        |           |          |                        |
|                                               |                        |              |                        |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                        |        | Ne bankai | Paskolos | GBP                    |
|                                               |                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitos valiutos iš viso |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | Kitos valiutos iš viso |        |           |          |                        |
|                                               |                        |              |                        |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                        |        | Ne bankai | Paskolos | Kitos valiutos iš viso |
|                                               |                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | USD                    |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | USD                    |        |           |          |                        |
|                                               |                        |              |                        |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                        |        | Ne bankai | Paskolos | USD                    |
|                                               |                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | JPY                    |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | JPY                    |        |           |          |                        |
|                                               |                        |              |                        |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                        |        | Ne bankai | Paskolos | JPY                    |
|                                               |                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys | Ne bankai    | CHF                    |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             |                        | Ne bankai | Paskolos | CHF                    |        |           |          |                        |
|                                               |                        |              |                        |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        |           |          |                        |        | Ne bankai | Paskolos | CHF                    |
|                                               |                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |          |                        |        |           |          |                        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                  |              |                                |        | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                        |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                        | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                  | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 2C                                            | Paskolos – Kitos šalys                           | Ne bankai    | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 2.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – iš TVF gautinos sumos                                                                             | Kitos šalys            | Ne bankai | Paskolos                       | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                        | Ne bankai | Paskolos                       | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        | Ne bankai | Paskolos                       | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | DKK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | SEK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | GBP                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | Kitos valiutos iš viso         |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | USD                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Vidaus                 |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Vidaus                 | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                  |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                       |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                        | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                  | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė         | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | JPY                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | CHF                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | PFI          | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | Ne PFI       | DKK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | Ne PFI       | SEK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | Ne PFI       | GBP                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                            |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso         |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                                                  |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |



## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                                        |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                              | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolėsniis suskirstymas       |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus                       | Ne PFI       | USD                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus                       | Ne PFI       | JPY                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus                       | Ne PFI       | CHF                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
| 3A                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – vidaus                       | Ne PFI       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Vidaus                       |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Vidaus                       | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | DKK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                                        |              |                        |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |           |                                |                        |        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                              | Suskirstymas |                        |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas        |           |                                |                        |        |
|                                               |                                                                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                | Trukmė |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | SEK                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | GBP                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Kitos valiutos iš viso |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | USD                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | JPY                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                    |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                                        |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                              | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas        |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | CHF                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | PFI          | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | PFI       | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | DKK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | SEK                            |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                                        |              |                        |        | Apskaitos balanso formatas |                                                      |                              |           |                                |                        |        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------|----------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                              | Suskirstymas |                        |        | Str.                       | Aprašymas                                            | Tolesnis suskirstymas        |           |                                |                        |        |
|                                               |                                                                        | Sektorius    | Valiuta                | Trukmė |                            |                                                      | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                | Trukmė |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | GBP                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Kitos valiutos iš viso |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | USD                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | JPY                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                    |        |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | CHF                    |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                    |        |
|                                               |                                                                        |              |                        |        | 11                         | Kitas turtas                                         | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                    |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                                        |              |                                |        | Apskaitos balanso formatai |                                                                                                                                                             |                              |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                                              | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsnių suskirstymas        |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                                        | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė                | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3B                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 3                          | Reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                                                        | Kitos dalyv. valstybės narės |           | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos dalyv. valstybės narės | Ne PFI    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys                  | Bankai       | Visos valiutos kartu paėmus    |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                                |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                                |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys                  | Bankai       | Eurais                         |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                                |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Eurai                          |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys                  | Bankai       | Kitų valstybių narių valiutos  |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos  |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys                  | Bankai       | DKK                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                            |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys                  | Bankai       | SEK                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                              | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |
|                                               |                                                                        |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys                  | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                            |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                       |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                        |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                             | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolėsniis suskirstymas |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                       | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė          | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | GBP                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | Kitos valiutos iš viso         |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | USD                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | JPY                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | CHF                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Bankai       | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas | Kitos šalys            | Bankai    | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                |                        |           |                                |                                |        |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                       |              |                               |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |           |                                |                               |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|-------------------------------|
| Str.                                          | Aprašymas                                             | Suskirstymas |                               |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas |           |                                |                               |
|                                               |                                                       | Sektorius    | Valiuta                       | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                       |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | Visos valiutos kartu paėmus   |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                               |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                               |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                               |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | Eurai                         |        | 4.1                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai – likučiai bankuose, investicijos į vertybinius popierius ir paskolos                                          |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas |                               |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Eurai                         |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitų valstybių narių valiutos |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitų valstybių narių valiutos |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | DKK                           |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                           |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | DKK                           |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | SEK                           |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                           |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | SEK                           |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | GBP                           |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                           |
|                                               |                                                       |              |                               |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | GBP                           |

## Sąryšio lentelė. Straipsnių atitikimas

TURTAS  
Atsargos

| Reglamentas ECB/2001/13–1 priedas – 4 lentelė |                                                       |              |                                |        | Apskaitos balanso formatas |                                                                                                                                                             |                       |           |                                |                                |        |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| Str.                                          | Aprašymas                                             | Suskirstymas |                                |        | Str.                       | Aprašymas                                                                                                                                                   | Tolesnis suskirstymas |           |                                |                                |        |
|                                               |                                                       | Sektorius    | Valiuta                        | Trukmė |                            |                                                                                                                                                             | Pagr. buveinė         | Sektorius | Tipas                          | Valiuta                        | Trukmė |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | Kitos valiutos iš viso         |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Kitos valiutos iš viso         |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | USD                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | USD                            |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | JPY                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | JPY                            |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | CHF                            |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | CHF                            |        |
| 3C                                            | Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – Kitos šalys | Ne bankai    | Likusios valiutos kartu paėmus |        | 2.2                        | Reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta – likučiai bankuose ir investicijos į vertybinius popierius, išorės paskolos ir kitas išorės turtas |                       | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |
|                                               |                                                       |              |                                |        | 11                         | Kitas turtas                                                                                                                                                | Kitos šalys           | Ne bankai | Vert. popieriai, išsk. akcijas | Likusios valiutos kartu paėmus |        |



## II PRIEDAS

## Apskaitos ir statistinių duomenų atitikimo kontrolė NCB/ECB balansų atžvilgiu

## 1 DALIS

## Patikrinimų aprašymas

|                 | Patikrinimo nr. | NCB/ECB balanso statistinis straipsnis                                    | Santykis |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Apskaitos straipsnis                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ĮSIPAREIGOJIMAI | 1               | Pinigai apyvartoje                                                        | >=       | Statistinė kategorija turėtų šiek tiek viršyti apskaitos kategoriją, kadangi tik į statistinę kategoriją įeina centrinės valdžios išleistos monetos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Banknotai apyvartoje                                                                                                                                                                                                          |
|                 | 2               | Euro zonos rezidentų indėliai                                             | >=<      | Statistinė kategorija turėtų būti didesnė už apskaitos straipsnių sumą. Taip yra dėl to, kad suvestiniame lygyje Eurosistemos vidaus pozicijos įeina į šią statistinę kategoriją, bet neįeina į apskaitos straipsnius <sup>(1)</sup> . Tačiau santykis gali būti skirtingas, kadangi į apskaitos straipsnius įeina Eurosistemos vidaus pozicijos, atitinkančios eurų banknotų priešinį, kuris statistiniais tikslais įrašomas „likęs turtas“/ „likę įsipareigojimai“ ir kadangi užsienio valiutos likučiai perkainojami skirtingu dažnumu (apskaitos reikmėms — kas ketvirtį, statistikos reikmėms — kas mėnesį). | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai + kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai + įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai + įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta |
|                 | 3               | Euro zonos rezidentų, iš jų pinigų finansinių institucijų (PFI), indėliai | >=<      | Atliekant šį tikrinimą, atskirai turėtų būti nustatyta Eurosistemos vidaus likučių, pateikiamų bendrąja verte, įtraukimo į statistinę kategoriją, bet neįtraukimo į apskaitos kategorijas įtaka <sup>(1)</sup> . Iš esmės, statistiniai duomenys turėtų būti didesni už apskaitos duomenis taip pat dėl to, kad jie apima įsipareigojimus priešingoms šalims užsienio valiuta. Tačiau, skirtingas eurų banknotų patikslinimų priešinio klasifikavimas gali šį santykį padaryti atvirkštinį.                                                                                                                       | Įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai + kiti įsipareigojimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                                                                                                                  |

|        | Patikrinimo nr. | NCB/ECB balanso statistinis straipsnis                                                                                | Santykis |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Apskaitos straipsnis                                                                                                                                                                          |
|--------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 4               | Euro zonos rezidentų, iš jų centrinės valdžios indėliai + kito valdžios sektoriaus/kitų euro zonos rezidentų indėliai | =<       | Statistinių kategorijų suma turėtų būti mažesnė už apskaitos kategorijų sumą, kadangi įsipareigojimai kredito įstaigoms užsienio valiuta įeina tik į apskaitos duomenis.                                                                                                                                                                                                                                                                              | Įsipareigojimai kitiems euro zonos rezidentams eurai + įsipareigojimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta.                                                                               |
|        | 5               | Išleisti skolos vertinimai popieriai                                                                                  | =        | Statistinė kategorija turėtų būti lygi apskaitos kategorijai                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Išleisti skolos sertifikatai                                                                                                                                                                  |
|        | 6               | Kapitalas ir atsargos                                                                                                 | >=       | Statistinė kategorija gali šiek tiek skirtis nuo apskaitos kategorijos; šis skirtumas paaiškinamas perkainojimu, kuris kai kuriuose NCB atliekamas kas ketvirtį. Be to, tam tikras skirtumas atsiranda dėl to, kad apskaitos balanso straipsnis „nepaskirstytasis pelnas“ ir tam tikra straipsnio „atidėjinių sąskaita“ dalis yra įrašomi kaip likutinio straipsnio dalis apskaitoje, bet statistiniuose duomenyse sudaro „kapitalo ir atsargų“ dalį. | Kapitalas ir atsargos + perkainojimo sąskaitos                                                                                                                                                |
|        | 7               | Išorės įsipareigojimai                                                                                                | ≈        | Statistinė kategorija turėtų būti apytikriai lygi apskaitos straipsnių sumai. Abu šie dydžiai gali skirtis tik dėl skirtingo vertinimo periodiskumo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams eurai + įsipareigojimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta + Tarptautinio valiutos fondo skirtų specialiųjų skolinimosi teisių ekvivalentas |
|        | 8               | Kiti įsipareigojimai                                                                                                  | ≈        | Statistinės ir apskaitos kategorijos skirtumą galima paaiškinti kitais balanse nustatytais skirtumais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kiti įsipareigojimai                                                                                                                                                                          |
| TURTAS | 9               | Paskolos euro zonos rezidentams                                                                                       | >=       | Žr. tikrinimą nr. 10 ir 11.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms eurai + kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai + valdžios sektoriaus skola eurai                                                        |

|  | Patikrinimo nr. | NCB/ECB balanso statistinis straipsnis                                                                                                                                      | Santykis |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Apskaitos straipsnis                                                                                                               |
|--|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 10              | Paskolos euro zonos rezidentams, iš jų PFI                                                                                                                                  | >=       | Statistinė kategorija turėtų būti didesnė už apskaitos straipsnių sumą. Skirtumai iš esmės turi būti paaiškinti tuo, kad Eurosistemos vidaus pozicijos įrašomos bendrąja verte į statistinius duomenis, bet apskaitos ataskaitoje jos pasinaikina dėl tarpusavio įskaitymo (žr. taip pat išipareigojimus). Be to, į apskaitos duomenis neįeina likučiai užsienio valiuta <sup>(1)</sup> . | Skolinimas euro zonos kredito įstaigoms eurai + kiti reikalavimai euro zonos kredito įstaigoms eurai                               |
|  | 11              | Paskolos euro zonos rezidentams, iš jų valdžios sektoriui                                                                                                                   | >=       | Statistinė kategorija apima visas valiutas ir gali būti didesnė už apskaitos kategoriją, kuri nurodo paskolas tik eurai.                                                                                                                                                                                                                                                                  | Valdžios skola eurai                                                                                                               |
|  | 12              | Euro zonos rezidentų išleisti turimi vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas                                                                                                | >=       | Statistinė kategorija turėtų būti didesnė už apskaitos kategoriją, nes ji apima turimus vertybinius popierius užsienio valiuta, ir kai kuriuos kitus turimus vertybinius popierius, kurie apskaitos duomenyse klasifikuojamus straipsnyje „kitas turtas“ (darbuotojų pensijų fondai, nuosavo kapitalo investavimas, etc.).                                                                | Euro zonos rezidentų vertybiniai popieriai eurai                                                                                   |
|  | 13              | Paskolos euro zonos rezidentams, iš jų kitiems euro zonos rezidentams + turimos euro zonos rezidentų išleistos akcijos ir kita nuosavybė + ilgalaikis turtas + likęs turtas | ≈        | Žr. tikrinimą nr.8.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kitas turtas + reikalavimai euro zonos rezidentams užsienio valiuta                                                                |
|  | 14              | Išorės turtas                                                                                                                                                               | >=       | Statistinė kategorija turėtų būti šiek tiek didesnė už apskaitos kategorijų sumą, kadangi kai kurios akcijos ir kita nuosavybė bei grynieji pinigai (banknotai) užsienio valiuta neįeina į apskaitos kategoriją. Abu šie dydžiai taip pat gali skirtis dėl skirtingo vertinimo periodiškumo                                                                                               | Auksas ir gautinas auksas + reikalavimai ne euro zonos rezidentams užsienio valiuta + reikalavimai ne euro zonos rezidentams eurai |

<sup>(1)</sup> Tačiau žiūrint iš nacionalinės perspektyvos, tokios įtakos neturėtų būti, nes abi duomenų grupės pateikiamos bendrąja verte, o Europos centrinis bankas (ECB) savaitės finansinėje ataskaitoje konsoliduoja tik apskaitos duomenis (įskaitant tarpusavyje Eurosistemos vidaus pozicijas, jos pasinaikina).

## 2 DALIS

*Mėnesinio supaprastinto paaiškinamojo rašto šablonas dėl atitikimo tikrinimų*

Centrinio banko pavadinimas: ...

Mėnesio pabaigos atitikimo tikrinimai: ...

|                                                                                   | Statistinė<br>vertė<br>A | Apskaitos<br>vertė<br>B | Skirtumas<br>C | Tikrinimo<br>rezultatas<br>D (*) | Trumpas<br>paaiškinimas<br>E |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|----------------------------------|------------------------------|
| 1 — Pinigai apyvartoje                                                            |                          |                         |                |                                  |                              |
| 2 — Euro zonos rezidentų indėliai                                                 |                          |                         |                |                                  |                              |
| 3 — Euro zonos rezidentų, iš jų PFI, indėliai                                     |                          |                         |                |                                  |                              |
| 4 — Euro zonos rezidentų, iš jų — ne PFI, indėliai                                |                          |                         |                |                                  |                              |
| 5 — Išleisti skolos vertybiniai popieriai                                         |                          |                         |                |                                  |                              |
| 6 — Kapitalas ir atsargos                                                         |                          |                         |                |                                  |                              |
| 7 — Išorės įsipareigojimai                                                        |                          |                         |                |                                  |                              |
| 8 — Kiti įsipareigojimai                                                          |                          |                         |                |                                  |                              |
| 9 — Paskolos euro zonos rezidentams                                               |                          |                         |                |                                  |                              |
| 10 — Paskolos euro zonos rezidentams, iš jų PFI                                   |                          |                         |                |                                  |                              |
| 11 — Paskolos euro zonos rezidentams, iš jų valdžios sektoriui                    |                          |                         |                |                                  |                              |
| 12 — Turimi euro zonos rezidentų išleisti vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                          |                         |                |                                  |                              |
| 13 — Likutinis turtas                                                             |                          |                         |                |                                  |                              |
| 14 — Išorės turtas                                                                |                          |                         |                |                                  |                              |

(\*) Įrašykite „OK“, jeigu, atliekant tikrinimą, tiesinis santykis yra išlaikytas. Priešingu atveju įrašykite „NO“.

## 3 DALIS

*Metinis išsamus atitikimo tikrinimų paaiškinamasis raštas*

Centriniai bankai turi pranešti ir paaiškinti 3 rūšių neatitikimus, nustatytus tarp statistinių ir apskaitos duomenų: i) neatitikimai dėl pataisymų; ii) neatitikimai dėl skirtingų pateikimo ir klasifikavimo taisyklių; ir iii) kiti neatitikimai, įskaitant ir klaidas ataskaitose.

Visų šių rūšių atžvilgiu centriniai bankai turi pateikti ir paaiškinti šią informaciją:

- sumas;
- įtaka buvusioms duomenų eilutėms, jei esama;
- ar neatitikimas rastas po vieno pataisymo ar po reguliarių pataisymų.

## III PRIEDAS

## ATSKAITOMYBĖS SCHEMOS

## I DALIS

## Pinigų finansinių institucijų balanso straipsnių statistika

Visose statistinėse ataskaitose pateikiami duomenys, nurodyti Reglamento ECB/2001/13 arba šių Gairių atitinkamose lentelėse, nesvarbu, ar konkretus reiškinys egzistuoja, net jei jo vertė lygi nuliui arba jo trūksta. Raidėmis „NC“ nurodoma, kai reiškinys neegzistuoja. Tačiau, jei duomenų nėra visam sektoriui memorandumo straipsniuose, pvz., centrinės valdžios eilutėse, nacionaliniai centriniai bankai (NCB) gali nuspręsti jų nepateikti.

Pagal Reglamentą ECB/2001/13, laikotarpių iki 2003 m. sausio mėnesio eilučių, kurios buvo teikiamos kas ketvirtį už laikotarpį iki 2003 m. sausio mėnesio pagal Reglamentą ECB/1998/16, istoriniai duomenys ir pataisymai išsiunčiami kaip mėnesio eilutės kaip parodyta toliau lentelėje. Ketvirčio eilučių pataisymai naudojant mėnesio eilučių raktus siunčiami kaip mėnesio duomenys su nuoroda į paskutinį susijusio ketvirčio mėnesį. Istoriniai duomenys iki 2003 m. sausio mėn. gali būti savanoriškai apskaitomi, kai tai įmanoma padaryti, ir pažymimi kaip tinkami nurodant stebinio būklę ir pastabos apie stebinį požymius <sup>(1)</sup>. Iš įverčių gaunami istoriniai duomenys gali būti nusiųsti kaip įverčiai ir atitinkamai pažymėti. Tokiu atveju, pirmą kartą perduodant duomenis reikia aprašyti vertinimo metodus.

## Eilutės su pakitusiu periodiškumu. Laikotarpių iki 2003 m. sausio mėn. pataisymai ir istoriniai duomenys

| Mėnesio eilutės                  | Periodiškumas | Galiojimas                     |                              | Atskaitomybė (*)                                                                                                                 |
|----------------------------------|---------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  |               | Iki                            | Nuo                          |                                                                                                                                  |
| Iki 2003 m. sausio mėn.          | K             | 2002 m. gruodžio mėn. duomenys |                              | <i>Pataisymai:</i> teikiami naudojant mėnesio eilučių raktus, taikant ketvirčio, kuriam priklauso duomenys, paskutiniam mėnesiui |
| rengiamos ketvirtinės ataskaitos | M             |                                | 2003 m. sausio mėn. duomenys | <i>Istoriniai duomenys:</i> teikiami mėnesio duomenys, jei jie yra prieinami                                                     |

(\*) *Pataisymai:* duomenų iki 2003 m. sausio mėn., kurie anksčiau buvo teikiami kas ketvirtį, pataisymai.

*Istoriniai duomenys:* laikotarpio iki 2003 m. sausio mėn. mėnesio duomenys, kuriems netaikomi jokie specialūs reikalavimai pagal Reglamentą ECB/2001/13.

<sup>(1)</sup> Pagal įverčius apskaičiuotos vertės išsiunčiamos su stebinio būklės (OBS\_STATUS) požymiu „E“ ir pastaba apie stebinį (OBS\_COM), išsamiai aprašančia vertinimo procedūrą.

### Straipsniai, kuriems taikomas mėnesio srautų patikslinimas (\*)

| BALANSO STRAIPSNIAI | A. Vidaus                                  |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  | C. Kš | D. Neklasifikuota |                                                                                    |     |
|---------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                     | PFI                                        | Ne PFI                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  | PFI                                     | Ne PFI                                                                            |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            | Valdžios sektorius                                                                       |                  | Kitų rezidentų sektoriai |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         | Valdžios sektorius                                                                |                  | Kitų rezidentų sektoriai |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            | iš jų kredito įstaigos, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai (*), ECB ir NCB | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektorius | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+ S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) |                                         | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektorius | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+ S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) |       |                   | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+ S.15) |     |
| ĮSIPAREIGOJIMAI     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 8                   | Valiuta apyvartoje                         |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  | 1     |                   |                                                                                    |     |
| 9                   | Indėliai                                   | 2                                                                                        | 3                |                          |         |                                                                            | 4                                               |                                  |                                         |                                                                                   | 5                |                          |         |                                                                            | 6                                               |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | iki 1 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            | 7                                               |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | nuo 1 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            | 8                                               |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 9e                  | Eurai                                      | 9                                                                                        |                  |                          |         |                                                                            | 10                                              |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 9.1e                | Vienos nakties                             |                                                                                          | 11               |                          |         |                                                                            | 12                                              | 13                               | 14                                      | 15                                                                                | 16               | 17                       |         |                                                                            |                                                 | 18                               | 19    | 20                | 21                                                                                 | 22  |
| 9.2e                | Sutartos trukmės                           |                                                                                          | 23               |                          |         |                                                                            | 24                                              | 25                               | 26                                      | 27                                                                                | 28               | 29                       |         |                                                                            |                                                 | 30                               | 31    | 32                | 33                                                                                 | 34  |
|                     | iki 1 metų                                 |                                                                                          | 35               |                          |         |                                                                            | 36                                              | 37                               | 38                                      | 39                                                                                | 40               | 41                       |         |                                                                            |                                                 | 42                               | 43    | 44                | 45                                                                                 | 46  |
|                     | ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams |                                                                                          | 47               |                          |         |                                                                            | 48                                              | 49                               | 50                                      | 51                                                                                | 52               | 53                       |         |                                                                            |                                                 | 54                               | 55    | 56                | 57                                                                                 | 58  |
|                     | nuo 2 metų                                 |                                                                                          | 59               |                          |         |                                                                            | 60                                              | 61                               | 62                                      | 63                                                                                | 64               | 65                       |         |                                                                            |                                                 | 66                               | 67    | 68                | 69                                                                                 | 70  |
| 9.3e                | Iki pareikalavimo                          |                                                                                          | 71               |                          |         |                                                                            | 72                                              | 73                               | 74                                      | 75                                                                                | 76               | 77                       |         |                                                                            |                                                 | 78                               | 79    | 80                | 81                                                                                 | 82  |
|                     | iki 3 mėnesių                              |                                                                                          | 83               |                          |         |                                                                            | 84                                              | 85                               | 86                                      | 87                                                                                | 88               | 89                       |         |                                                                            |                                                 | 90                               | 91    | 92                | 93                                                                                 | 94  |
|                     | nuo 3 mėnesių                              |                                                                                          | 95               |                          |         |                                                                            | 96                                              | 97                               | 98                                      | 99                                                                                | 100              | 101                      |         |                                                                            |                                                 | 102                              | 103   | 104               | 105                                                                                | 106 |
|                     | iš jų ilgiau kaip 2 metams                 |                                                                                          | 107              |                          |         |                                                                            | 108                                             | 109                              | 110                                     | 111                                                                               | 112              | 113                      |         |                                                                            |                                                 | 114                              | 115   | 116               | 117                                                                                | 118 |
| 9.4e                | Atpirkimo sandoriai                        |                                                                                          | 119              |                          |         |                                                                            | 120                                             | 121                              | 122                                     | 123                                                                               | 124              | 125                      |         |                                                                            |                                                 | 126                              | 127   | 128               | 129                                                                                | 130 |
| 9x                  | Užsienio valiutomis                        |                                                                                          | 131              |                          |         |                                                                            | 132                                             | 133                              | 134                                     | 135                                                                               | 136              | 137                      |         |                                                                            |                                                 | 138                              | 139   | 140               | 141                                                                                | 142 |
| 9.1x                | Vienos nakties                             |                                                                                          | 143              |                          |         |                                                                            | 144                                             | 145                              | 146                                     | 147                                                                               | 148              | 149                      |         |                                                                            |                                                 | 150                              | 151   | 152               | 153                                                                                | 154 |
| 9.2x                | Sutartos trukmės                           |                                                                                          | 155              |                          |         |                                                                            | 156                                             | 157                              | 158                                     | 159                                                                               | 160              | 161                      |         |                                                                            |                                                 | 162                              | 163   | 164               | 165                                                                                | 166 |
|                     | iki 1 metų                                 |                                                                                          | 167              |                          |         |                                                                            | 168                                             | 169                              | 170                                     | 171                                                                               | 172              | 173                      |         |                                                                            |                                                 | 174                              | 175   | 176               | 177                                                                                | 178 |
|                     | ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | nuo 2 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 9.3x                | Iki pareikalavimo                          |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | iki 3 mėnesių                              |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | nuo 3 mėnesių                              |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | iš jų nuo 2 metų                           |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 9.4x                | Atpirkimo sandoriai                        |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 10                  | PRF akcijos/vienetai                       |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 11                  | Išleisti skolos vertybiniai popieriai      |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 11e                 | Eurai                                      |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | iki 1 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | ilgiau kaip 2 metams                       |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 11x                 | Užsienio valiuta                           |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | iki 1 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     | nuo 2 metų                                 |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 12                  | Kapitalas ir atsargos                      |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
| 13                  | Likę įsipareigojimai                       |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |
|                     |                                            |                                                                                          |                  |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   | </               |                          |         |                                                                            |                                                 |                                  |       |                   |                                                                                    |     |

(\*) ECB pateikiami visų langelių patikslinimai dėl perklasifikavimo; patikslinimai dėl perkainojimo tik langeliams, pažymėtiems #.

## Straipsniai, kuriems taikomas ketvirčio srautų patikslinimas (\*)

| BALANSO STRAIPSNIAI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | A. Vidaus          |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės                                           |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 | C. Kitos šalys                   |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|---------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--------------------|--------------------------|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ne PFI             |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | Ne PFI                                                                            |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 | Iš viso                          |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Valdžios sektorius |                           |                            |                         |                                     | Kitų rezidentų sektoriai |         |                                                                           |                                                 |                                  | Valdžios sektorius                                                                |         |                           |                            |                         | Kitų rezidentų sektoriai            |  |         |                                                                           |                                                 | Bankai                           |                                                                                   | Ne bankai |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Iš viso            | Centrinė valdžia (S.1311) | Kitas valdžios sektorius   |                         |                                     |                          | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) | Iš viso | Centrinė valdžia (S.1311) | Kitas valdžios sektorius   |                         |                                     |  | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) |           |  | Valdžios sektorius | Kitų rezidentų sektoriai |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                           | Regioninė valdžia (S.1312) | Vietos valdžia (S.1313) | Socialinės apsaugos fondai (S.1314) | Iš viso                  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |         |                           | Regioninė valdžia (S.1312) | Vietos valdžia (S.1313) | Socialinės apsaugos fondai (S.1314) |  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <div>8. Valiuta apyvartoje</div> <div>9. Indėliai<div><div>9.1. Vienos nakties</div><div>9.2. Sutartos trukmės</div><div>9.3. Iki pareikalavimo</div><div>9.4. Atpirkimo sandoriai</div></div></div> <div>10. PRF akcijos/vienetai</div> <div>11. Išleisti skolos vertybiniai popieriai</div> <div>12. Kapitalas ir atsargos</div> <div>13. Likę įsipareigojimai</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  | <div><div><div>281</div><div>282</div><div>283</div></div><div><div>287</div><div>288</div><div>289</div></div><div><div>293</div><div>294</div><div>295</div></div><div><div>299</div><div>300</div><div>301</div></div></div> <div><div><div>284</div><div>285</div><div>286</div></div><div><div>290</div><div>291</div><div>292</div></div><div><div>296</div><div>297</div><div>298</div></div><div><div>302</div><div>303</div><div>304</div></div></div> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <div><div><div>278</div><div>279</div><div>280</div></div></div> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TURTAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <div>1. Grynieji pinigai</div> <div>2. Paskolos<div><div>305 #</div><div><div>310 #</div><div>311 #</div><div>312 #</div></div><div><div>316 #</div><div>317 #</div><div>318 #</div></div><div><div>322 #</div><div>323 #</div><div>324 #</div></div></div><div>3. Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas<div><div>328 #</div><div><div>333 #</div><div>334 #</div><div>335 #</div></div><div><div>347 #</div><div>348 #</div><div>349 #</div></div></div><div>4. PRF akcijos/vienetai</div><div>5. Akcijos ir kita nuosavybė</div><div>6. Ilgalaikis turtas</div><div>7. Likęs turtas<div><div>336 #</div><div>337 #</div><div>338 #</div><div>339 #</div></div><div><div>350 #</div><div>351 #</div><div>352 #</div><div>353 #</div></div><div><div>361 #</div><div>362 #</div><div>363 #</div></div></div><div><div><div>306 #</div><div><div>313 #</div><div>314 #</div><div>315 #</div></div><div><div>319 #</div><div>320 #</div><div>321 #</div></div><div><div>325 #</div><div>326 #</div><div>327 #</div></div></div><div>329 #<div><div>340 #</div><div>341 #</div><div>342 #</div></div><div><div>354 #</div><div>355 #</div><div>356 #</div></div></div><div><div><div>343 #</div><div>344 #</div><div>345 #</div><div>346 #</div></div><div><div>357 #</div><div>358 #</div><div>359 #</div><div>360 #</div></div></div><div><div>364 #</div><div>365 #</div><div>366 #</div></div></div><td colspan="29"><div><div><div>307 #</div><div>308 #</div><div>309 #</div></div></div><div><div><div>330 #</div><div>331 #</div><div>332 #</div></div></div></td></div></div> |                    |                           |                            |                         |                                     |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |         |                           |                            |                         |                                     |  |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                                                                   |           |  |                    |                          |  |  | <div><div><div>307 #</div><div>308 #</div><div>309 #</div></div></div> <div><div><div>330 #</div><div>331 #</div><div>332 #</div></div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(\*) ECB pateikiami visų langelių patikslinimai dėl perklasifikavimo; patikslinimai dėl perkainojimo tik langeliams, pažymėtiems #.





Centrinės valdžios balanso statistika

Indėlių įsipareigojimai ir turimi gryniesi pinigai bei vertybiniai popieriai

Schema, sudaryta PFI sektoriaus atskaitomybės lentelės pagrindu

1 LENTELĖ

Centrinės valdžios duomenys (atsargos)

| BALANSO STRAIPSNIAI                                      | A. Vidaus |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   | C. Kitos šalys | D. Nepas-kirta |
|----------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                          | PFI       | Ne PFI             |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   | PFI                                     | Ne PFI             |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
|                                                          |           | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
|                                                          |           | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123 +S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) |                                         | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123 +S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) |                |                |
| [SIPAREIGOJIMAI                                          |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9 Indėliai                                               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9e Eurais                                                |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.1e Vienos nakties                                      |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.2e Sutartos trukmės                                    |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| iki 1 metų                                               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.3e Iki pareikalavimo                                   |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| iki 3 mėn <sup>(1)</sup> .                               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.4e Atpirkimo sandoriai                                 |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9x Užsienio valiutomis                                   |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.1x Vienos nakties                                      |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.2x Sutartos trukmės                                    |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| iki 1 metų                                               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.3x Iki pareikalavimo                                   |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| iki 3 mėn <sup>(1)</sup>                                 |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 9.4x Atpirkimo sandoriai                                 |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| TURTAS                                                   |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 1 Gryniesi pinigai                                       |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| Eurai                                                    |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 3 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas <sup>(2)</sup> |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| iki 1 metų                                               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams               |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |
| 4 PRF akcijos/vienetai                                   |           |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                                         |                    |                          |                          |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                |                |

(1) Įskaitant neperleidžiamus neterminuotus taupomuosius indėlius.

(2) Išleista euro zonos PFI.

(3) Atsargų reikalavimai.

2 LENTELĖ  
Centrinės valdžios duomenys (srautų patikslinimas)

| BALANSO STRAIPSNIAI                           | Euro zona                |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
|                                               | PFI                      | A. Vidaus |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
|                                               |                          | PFI       | Ne PFI                                                                               |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          | PFI                                     | Ne PFI                                                                              |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
|                                               |                          |           | iš jų kredito įstaigos, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, ECB ir NCB | Valdžios sektorius                                                         |                                                 | Kitų rezidentų sektoriai         |                                                                                   |                  |                          |                                         | iš jų kredito įstaigos, kurios taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, ECB ir NCB | Valdžios sektorius                                                         |                                                 | Kitų rezidentų sektoriai         |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| Centrinė valdžia                              | Kitas valdžios sektorius | Iš viso   |                                                                                      | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123 +S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                                 |                                                                                     | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123 +S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) |     |     |     |     |     |
| [SIPAREIGO]IMAI                               |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 9 Indėliai                                    |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 9e Eurais                                     |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 9.1e Vienos nakties                           |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 367                                             | 368                              | 369                                                                               | 370              | 371                      | 372                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 373                                                                               | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 |
| 9.2e Sutartos trukmės                         |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| iki 1 metų                                    |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 379                                             | 380                              | 381                                                                               | 382              | 383                      | 384                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 385                                                                               | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams    |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 391                                             | 392                              | 393                                                                               | 394              | 395                      | 396                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 397                                                                               | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 |
| 9.3e Iki pareikalavimo                        |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| iki 3 mėnesių <sup>(1)</sup>                  |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 403                                             | 404                              | 405                                                                               | 406              | 407                      | 408                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 409                                                                               | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 |
| 9.4e Atpirkimo sandoriai                      |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 9x Užsienio valiutomis                        |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 9.1x Vienos nakties                           |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 415                                             | 416                              | 417                                                                               | 418              | 419                      | 420                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 421                                                                               | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 |
| 9.2x Sutartos trukmės                         |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| iki 1 metų                                    |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 427                                             | 428                              | 429                                                                               | 430              | 431                      | 432                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 433                                                                               | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams    |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 439                                             | 440                              | 441                                                                               | 442              | 443                      | 444                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 445                                                                               | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 |
| 9.3x Iki pareikalavimo                        |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| iki 3 mėnesių <sup>(1)</sup>                  |                          |           |                                                                                      |                                                                            | 451                                             | 452                              | 453                                                                               | 454              | 455                      | 456                                     |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  | 457                                                                               | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 |
| 9.4x Atpirkimo sandoriai                      |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| TURTAS                                        |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 1 Grynieji pinigai                            |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 1e iš jų eurai                                |                          |           | 463                                                                                  |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 3 Securities other than shares <sup>(1)</sup> |                          |           |                                                                                      |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         |                                                                                     |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| iki 1 metų                                    |                          |           |                                                                                      | 464 #                                                                      |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         | 466 #                                                                               |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams    |                          |           |                                                                                      | 465 #                                                                      |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         | 467 #                                                                               |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |
| 4 PRF akcijos/vienetai <sup>(1)</sup>         |                          |           |                                                                                      | 468 #                                                                      |                                                 |                                  |                                                                                   |                  |                          |                                         | 469 #                                                                               |                                                                            |                                                 |                                  |                                                                                   |     |     |     |     |     |

ECB pateikiami visų langelių patikslinimai dėl perklasifikavimo; patikslinimai dėl perkainojimo tik langeliams, pažymėtiems #.  
<sup>(1)</sup> Taip pat pateikiamas kainų patikslinimas dėl kainų perkainojimo.

## 4 DALIS

## Memorandumo straipsniai

**1 skyrius: Pinigų suvestinių rodiklių ir jų priešinių išvedimui bei įvertinimui reikalingi kas mėnesį teiktini memorandumo straipsniai**

## 1 LENTELĖ

## ECB/NCB duomenys (atsargos)

|                 | Vidaus                                                                   | Kitos<br>dalyvaujančios<br>valstybės narės | Kitos šalys | Neklasifikuota |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|----------------|
| ĮSIPAREIGOJIMAI |                                                                          |                                            |             |                |
| 8               | Pinigai apyvartoje                                                       |                                            |             |                |
|                 | Iš jų banknotai                                                          |                                            |             |                |
|                 | — Eurų banknotai                                                         |                                            |             | M1             |
|                 | — Banknotai nacionaline valiuta                                          |                                            |             | M2             |
|                 | Iš jų monetos                                                            |                                            |             |                |
|                 | — Eurų monetos                                                           |                                            |             | M4             |
|                 | — Monetos nacionaline valiuta                                            |                                            |             | M5             |
| 11              | Išleisti skolos vertybiniai popieriai                                    |                                            |             |                |
|                 | Iki 1 metų                                                               | M6                                         | M7          | M8             |
| 14              | Likę įsipareigojimai, iš jų                                              |                                            |             |                |
|                 | sukauptos lėšos iš indėlių                                               |                                            |             | M9             |
|                 | pereinamieji straipsniai                                                 |                                            |             | M10            |
|                 | laikinieji straipsniai                                                   |                                            |             | M11            |
|                 | išvestinės finansinės priemonės                                          |                                            |             | M12            |
|                 | Eurosistemos vidaus įsipareigojimai, susiję su eurų banknotų paskirstymu | M13                                        |             |                |
| TURTAS          |                                                                          |                                            |             |                |
| 7               | Likęs turtas, iš jo                                                      |                                            |             |                |
|                 | sukauptos paskolų lėšos                                                  |                                            |             | M14            |
|                 | pereinamieji straipsniai                                                 |                                            |             | M15            |
|                 | laikinieji straipsniai                                                   |                                            |             | M16            |
|                 | išvestinės finansinės priemonės                                          |                                            |             | M17            |
|                 | Eurosistemos vidaus reikalavimai, susiję su eurų banknotų paskirstymu    | M18                                        |             |                |

Paryškinti langeliai yra didelio prioriteto memorandumo straipsniai.

## 2 LENTELĖ

## Kitų PFI duomenys (atsargos)

|                                                 | Vidaus      | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Kitos šalys | Neklasifikuota |
|-------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|----------------|
| ĮSIPAREIGOJIMAI                                 |             |                                      |             |                |
| <b>11 Išleisti skolos vertybiniai popieriai</b> |             |                                      |             |                |
| Iki 1 metų                                      | <b>M19</b>  | <b>M20</b>                           | <b>M21</b>  |                |
| Eurais                                          | <b>M22↑</b> | <b>M23↑</b>                          | <b>M24↑</b> |                |
| Užsienio valiutomis                             | <b>M25↑</b> | <b>M26↑</b>                          | <b>M27↑</b> |                |
| Ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams      | <b>M28</b>  | <b>M29</b>                           | <b>M30</b>  |                |
| Eurais                                          | <b>M31↑</b> | <b>M32↑</b>                          | <b>M33↑</b> |                |
| Užsienio valiutomis                             | <b>M34↑</b> | <b>M35↑</b>                          | <b>M36↑</b> |                |
| <b>13 Kapitalas ir atsargos</b>                 |             |                                      |             |                |
| iš jų atidėjimai                                |             |                                      |             | <b>M37</b>     |
| <b>14 Likę įsipareigojimai, iš jų</b>           |             |                                      |             |                |
| sukaupti dėl indėlių                            |             |                                      |             | <b>M38</b>     |
| pereinamieji straipsniai                        |             |                                      |             | M39            |
| laikinieji straipsniai                          |             |                                      |             | M40            |
| išvestinės finansinės priemonės                 |             |                                      |             | M41            |
| TURTAS                                          |             |                                      |             |                |
| <b>7 Likęs turtas, iš jo</b>                    |             |                                      |             |                |
| Sukauptos lėšos iš paskolų                      |             |                                      |             | <b>M42</b>     |
| pereinamieji straipsniai                        |             |                                      |             | M43            |
| laikinieji straipsniai                          |             |                                      |             | M44            |
| išvestinės finansinės priemonės                 |             |                                      |             | M45            |

Paryškinti langeliai yra didelio prioriteto memorandumo straipsniai.

**M2:** banknotai paveldėtomis valiutomis, kuriuos NCB išleido iki 2002 m. sausio 1 d. ir kurių NCB dar neišpirko. Duomenys teiktini nuo 2002 m. sausio mėn., arba vėliausiai per 2002 m.

**M5:** monetos paveldėtomis valiutomis, kurias nacionalinės institucijos (NCB/centrinės valdžios) išleido iki 2002 m. sausio 1 d. ir kurių NCB dar neišpirko.

**M9, M38:** palūkanos mokėtinos už indėlius, įrašytos tada, kai jos sukaupiamos (t.y., imant kaip pagrindą sukaupimą), o ne tada, kai faktiškai išmokamos (t.y., imant kaip pagrindą grynuosius pinigus).

**M14, M42:** palūkanos gautinos už paskolas, įrašytos tada, kai jos sukaupiamos (t.y., imant kaip pagrindą sukaupimą), o ne tada, kai faktiškai išmokamos (t.y., imant kaip pagrindą grynuosius pinigus).

**M13, M18:** grynosios pozicijos su Eurosistema, atsiradusios dėl: 1) ECB išleistų eurų banknotų paskirstymo (8 % visų emisijų); 2) kapitalo dalies mechanizmo taikymo. Atskirų NCB ir ECB grynoji kredito ar debeto pozicija priskiriama balanso turto arba įsipareigojimų pusei, atsižvelgiant į ženklą, t. y. grynoji pozicija su Eurosistema su pliuso ženklu pateikiama turto pusėje, o grynoji pozicija su minuso ženklu – įsipareigojimų pusėje.

3 LENTELĖ

Kitų PFI duomenys (srautų patikslinimai) (\*)

| BALANSO STRAIPSNIAI                        | A. Vidaus |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | C. KŠ |
|--------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
|                                            | PFI       | Ne PFI                                                                               |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | PFI                                     | Ne PFI                                                                            |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
|                                            |           | Valdžios sektorius                                                                   |                  | Kitų rezidentų sektoriai |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                         | Valdžios sektorius                                                                |                                                                                      | Kitų rezidentų sektoriai |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
|                                            |           | iš jų kredito įstaigos, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, ECB ir NCB | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektorius | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) |                                         | Namų ūkiai + ne pelno institucijos, teikiančios paslaugas namų ūkiams (S.14+S.15) | iš jų kredito įstaigos, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, ECB ir NCB | Centrinė valdžia         | Kitas valdžios sektorius | Iš viso | Kiti finansiniai tarpininkai + finansinės pagalbinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) |       |
| [SIPAREIGOJIMAI                            |           |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
| 10 PRF akcijos/vienetai                    | 179a      |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 179b                                    |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 179c  |
| 11 Skolos vertybiniai popieriai            |           |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
| iki 1 metų                                 | 470 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 471 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 472   |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams | 473 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 474 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 475   |
| 11e Eurai                                  |           |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
| iki 1 metų                                 | 476 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 477 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 478   |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams | 479 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 480 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 481   |
| 11x Užsienio valiutomis                    |           |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  |                                         |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 |       |
| iki 1 metų                                 | 482 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 483 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 484   |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 2 metams | 485 #     |                                                                                      |                  |                          |         |                                                                           |                                                 |                                  | 486 #                                   |                                                                                   |                                                                                      |                          |                          |         |                                                                           |                                                 | 487   |

(\*) ECB pateikiami visų langelių patikslinimai dėl perklasifikavimo; patikslinimai dėl perkainojimo tik langeliams, pažymėtiems #.

4 LENTELĖ

ECB/NCB duomenys (perklasifikavimo patikslinimai)

| BALANSO STRAIPSNIAI                  | Neklasifikuota |
|--------------------------------------|----------------|
| [SIPAREIGOJIMAI                      |                |
| 8 Valiuta apyvartoje                 |                |
| Iš jos banknotai                     |                |
| Eurų banknotai                       | 488            |
| Nacionalinės denominacijos banknotai | 489            |
| Iš jos monetos                       | 490            |
| Eurų monetos                         | 491            |
| Nacionalinės denominacijos monetos   | 492            |

**2 skyrius: Mėnesio memorandumо straipsniai PFI palūkanų normų statistikai skirtai svertinei informacijai išvesti**

**Kitų PFI duomenys (atsargos)**

| Kitų PFI suteiktos paskolos eurai „kiti rezidentai“ nurodytoms subkategorijoms |                           |                                |                         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------|
| TURTAS                                                                         | Nefinansinės korp. (S.11) | Namų ūkiai ir t.t. (S.14+S.15) |                         |                  |
|                                                                                |                           | Vartojimo kreditas             | Paskolos būstui įsigyti | Kitos (likusios) |
| A. Vidaus                                                                      |                           |                                |                         |                  |
| Paskolos                                                                       |                           |                                |                         |                  |
| Iš jų eurai                                                                    |                           |                                |                         |                  |
| iki 1 metų                                                                     |                           | M46                            | M47                     | M48              |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 5 metams                                     |                           | M50                            | M51                     | M52              |
| nuo 5 metų                                                                     |                           | M54                            | M55                     | M56              |
| B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės                                        |                           |                                |                         |                  |
| Paskolos                                                                       |                           |                                |                         |                  |
| Iš jų eurai                                                                    |                           |                                |                         |                  |
| iki 1 metų                                                                     |                           | M58                            | M59                     | M60              |
| ilgiau kaip 1, bet ne ilgiau kaip 5 metams                                     |                           | M62                            | M63                     | M64              |
| nuo 5 metų                                                                     |                           | M66                            | M67                     | M68              |

**3 skyrius: Ketvirčio memorandumо straipsniai pinigų sąjungos finansinėms sąskaitoms sudaryti**

**NCB/ECB/kitų PFI duomenys (atsargos)**

|  | Vidaus  |                  | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  | Kitos šalys | Neklasifikuota |
|--|---------|------------------|--------------------------------------|------------------|-------------|----------------|
|  | Iš viso | Centrinė valdžia | Iš viso                              | Centrinė valdžia |             |                |

**ĮSIPAREIGOJIMAI**

**14 Likę įsipareigojimai**

Namų ūkių grynoji nuosavybė pensijų fondų atidėjimuose

**M70**

**TURTAS**

**3 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas**

Iki 1 metų

**M71**

**M72**

**M73**

Iš jų: eurai

**M74**

**M75**

**M76**

nuo 1 metų

**M77**

**M78**

**M79**

Iš jų: eurai

**M80**

**M81**

**M82**

**5 Akcijos ir kita nuosavybė**

Kotiruojamos akcijos

**M83**

**M84**

**M85**

Investicinių fondų (ne PRF) akcijos

**M86**

**M87**

**M88**

**7 Likęs turtas**

Išankstinis draudimo premijų apmokėjimas ir atsargos likusiems reikalavimams patenkinti

**M89**

**M70:** PFI įsipareigojimai namų ūkiams techninių nuostatų forma, sukurti siekiant aprūpinti darbuotojus pensija. Paprastai tai reiškia darbuotojų pensijų fondus, kurie *netapo* nepriklausoma institucija.

**M83, M84, M85:** akcijos, kurių kainos kotiruojamos pripažintoje vertybinių popierių biržoje arba kitos formos antrinėje rinkoje.

**M86, M87, M88:** akcijos, išleistos organizuoto finansinio darinio, kuris sukaupia investuotojų pinigus finansiniam ir nefinansiniam turtui įsigyti, išskyrus tai, ką apima PFI sektorius (dar vadinamasis savitarpio fondų akcijas).

**M89:** PFI sumokėtų bendrųjų premijų dalis, kuri yra paskirstytina kitu ataskaitiniu laikotarpiu, ir dar nepatenkinti PFI reikalavimai.

## 5 DALIS

## Atsargų bazės statistika

## 1 LENTELĖ

## Balanso straipsnių duomenys atsargų bazės statistikai sudaryti

| BALANSO STRAIPSNIAI                                              | Pasaulis                                                                                                                             | Neklasifikuota |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                  | Kitos dalyvaujančių valstybių narių PFI, kurioms netaikomi atsargų reikalavimai, dalyvaujančių valstybių narių ne PFI ir kitos šalys |                |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                                                  |                                                                                                                                      |                |
| <b>9 Indėliai (visos valiutos)</b>                               |                                                                                                                                      |                |
| 9.1 Vienos nakties                                               | R1                                                                                                                                   |                |
| 9.2 Sutartos trukmės – iki 2 metų                                |                                                                                                                                      |                |
| 9.3 Iki pareikalavimo – iki 2 metų                               |                                                                                                                                      |                |
| <b>9 Indėliai (visos valiutos)</b>                               |                                                                                                                                      |                |
| 9.2 Sutartos trukmės – nuo 2 metų                                | R2                                                                                                                                   |                |
| 9.3 Iki pareikalavimo – nuo 2 metų                               |                                                                                                                                      |                |
| 9.4 Atpirkimo sandoriai                                          | R3                                                                                                                                   |                |
| <b>11 Išleisti skolos vertybiniai popieriai (visos valiutos)</b> |                                                                                                                                      |                |
| iki 2 metų                                                       | R4                                                                                                                                   |                |
| nuo 2 metų <sup>(1)</sup>                                        |                                                                                                                                      | R5             |

(<sup>1</sup>) Išleisti sutartos nuo 2 metų trukmės skolos vertybiniai popieriai, į kuriuos įeina ir kitų kredito įstaigų (KI), kurios turi laikytis atsargų reikalavimų, ECB arba dalyvaujančių valstybių narių NCB, vertybiniai popieriai.

## 2 LENTELĖ

## Balanso straipsnių duomenys kontrolės tikslais

|                   |                |
|-------------------|----------------|
|                   | A. Vidaus      |
|                   | Neklasifikuota |
| Bendroji nuolaida | R6             |



## 6 DALIS

## Makrosantykių statistika

## Kredito įstaigų balanso straipsnių duomenys makrosantykiams apskaičiuoti

| BALANSO STRAIPSNIAI                                                                  | A. Vidaus |        | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |        | C. Kitos šalys | D. Neklasifikuota |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|--------|----------------|-------------------|
|                                                                                      | PFI       | Ne PFI | PFI                                     | Ne PFI |                |                   |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                      |           |        |                                         |        |                |                   |
| 11. Išleisti skolos vertybiniai popieriai<br><br>(visos valiutos)<br><br>iki 2 metų  |           |        |                                         |        |                | MR1               |
| TURTAS                                                                               |           |        |                                         |        |                |                   |
| 3. Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas<br><br>(visos valiutos)<br><br>iki 2 metų | MR2       |        | MR3                                     |        |                |                   |

## Kredito įstaigų balanso statistika

## 1 skyrius: Atsargų duomenys

## 1 LENTELĖ

## Kredito įstaigos (atsargos)

| BALANSO STRAIPSNIAI                   | A. Vidaus |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   | C. Likęs pasaulis | D. Neklasifi-kuota |
|---------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|---------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------------|---------|--------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
|                                       | PFI       | Ne PFI             |                          |         |                                                      |                                                   |                                  | PFI                                     | Ne PFI                           |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
|                                       |           | Valdžios sektorius |                          | Iš viso | Kiti rezidentų sektoriai                             |                                                   |                                  |                                         | Valdžios sektorius               |                  | Iš viso | Kiti rezidentų sektoriai |                                                      |                                                   |                   |                    |
|                                       |           | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius |         | KFT (S.123) + pagalbi-nės finansi-nės įmonės (S.124) | Draudimo korporaci-jos ir pensi-jų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) |                                         | Namų ūkiai ir pan. (S.14 + S.15) | Centrinė valdžia |         | Kitas valdžios sektorius | KFT (S.123) + pagalbi-nės finansi-nės įmonės (S.124) | Draudimo korporaci-jos ir pensi-jų fondai (S.125) |                   |                    |
| [SIPAREIGO]IMAI                       |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Valiuta apyvartoje                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Indėliai                              |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 1 metų                            |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 1 metų                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Indėliai – eurais                     |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Vienos nakties                        |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Sutartos trukmės                      |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 1 metų                            |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2       |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Išmokėti pareikalavus                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 3 mėnesių                         |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 3 mėnesių                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Atpirkimo sandoriai                   |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Indėliai – užsienio valiuta           |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Vienos nakties                        |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Sutartos trukmės                      |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 1 metų                            |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų  |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Išmokėti pareikalavus                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 3 mėnesių                         |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 3 mėnesių                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Atpirkimo sandoriai                   |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Eurai                                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 1 metų                            |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų  |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Užsienio valiuta                      |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| iki 1 metų                            |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2       |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                    |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Kapitalas ir rezervai                 |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |
| Kiti įsipareigojimai                  |           |                    |                          |         |                                                      |                                                   |                                  |                                         |                                  |                  |         |                          |                                                      |                                                   |                   |                    |

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    | B. Kitos dalyvaujancios valstybės narės |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             | C. Kitos šalys | D. Neklasifikuota |
|-----------------------------------------|-----------|--------------------|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------|-------------|----------------|-------------------|
|                                         | PFI       | Ne PFI             |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    | PFI                                     | Ne PFI      |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
|                                         |           | Valdžios sektorius | Iš viso (e) | Kita valdžios sektoriuje                                |                                                 |                                  |                                |                | Valdžios sektorius |                                         | Iš viso (e) | Kita valdžios sektoriuje                                |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
|                                         |           |                    |             | KFT (S-.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) (f) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14+S.15) |                |                    |                                         |             | KFT (S-.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) (f) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14+S.15) |                                |                     |             |                |                   |
|                                         |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  | Vartojimo paskolos             | Būsto paskolos | Kiti (likę)        |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                | Vartotoji-<br>mo pasko-<br>los | Būsto pas-<br>kolos | Kiti (likę) |                |                   |
| TURTAS                                  |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Grynieji pinigai                        |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| iš jų eurai                             |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Paskolos                                |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| iki 1 metų                              |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| nuo 1 ik 5 metų                         |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| daugiau nei 5 metų                      |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| iš kurių eurai                          |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Eurai                                   |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| iki 1 metų                              |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| nuo 1 ik 2 metų                         |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| daugiau nei 2 metų                      |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Užsienio valiuta                        |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| iki 1 metų                              |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| nuo 1 ik 2 metų                         |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| daugiau nei 2 metų                      |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| PRF akcijos/vienetai                    |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Ilgalaikis turtas                       |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |
| Likęs turtas                            |           |                    |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                |                    |                                         |             |                                                         |                                                 |                                  |                                |                                |                     |             |                |                   |

## Kredito įstaigos pagal sektorius (atsargos)

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus                |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                | C. Kitos šalys |                                     |                    |                           |  |  |
|-----------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|--|--|
|                                         | Ne PFI                   |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 | Ne PFI                                  |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                | Iš viso        |                                     |                    |                           |  |  |
|                                         | Valdžios sektorius(S.13) |                           |                              |                          |                                     | Kitas valdžios sektorius |                                                     |                                                    |                                    |                                 | Valdžios sektorius(S.13)                |                           |                          |                              |                          | Kitas valdžios sektorius |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
|                                         | Iš viso                  | Centrinė valdžia (S.1311) | Kitas valdžios sektorius     |                          |                                     | Iš viso                  | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S-.124) | Draudi-mo kor-poracijos ir pensi-jų fondai (S.125) | Nefinan-sinės korpora-cijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14 +S.15) | Iš viso                                 | Centrinė valdžia (S.1311) | Kitas valdžios sektorius |                              |                          | Iš viso                  | KFT (S-.123) + pagalbi-nės finan-sinės įmonės (S.124) | Draudi-mo kor-poracijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinan-sinės korpora-cijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14+S.15) | Bankai         | Ne bankai                           |                    |                           |  |  |
| Iš viso                                 |                          |                           | Regioni-nė val-džia (S.1312) | Vietinė valdžia (S.1313) | Socialinės apsaugos fondai (S.1314) |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           | Iš viso                  | Regioni-nė val-džia (S.1312) | Vietinė valdžia (S.1313) |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                | Socialinės apsaugos fondai (S.1314) | Valdžios sektorius | Kitų rezi-dentų sektoriai |  |  |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                         |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Valiuta apyvartoje                      |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Indėliai                                |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Vienos nakties                          |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Sutartos trukmės                        |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Išmokėti pareikalavus                   |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Atpirkimo sandoriai                     |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Išleisti skolos vertybiniai po-pieriai  |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Kapitalas ir rezervai                   |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Kiti įsipareigojimai                    |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| TURTAS                                  |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Grynieji pinigai                        |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Paskolos                                |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| iki 1 metų                              |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| nuo 1 ik 5 metų                         |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| daugiau nei 5 metų                      |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| iki 1 metų                              |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| daugiau nei 1 metų                      |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| PRF akcijos/vienetai                    |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Ilgalaikis turtas                       |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |
| Likęs turtas                            |                          |                           |                              |                          |                                     |                          |                                                     |                                                    |                                    |                                 |                                         |                           |                          |                              |                          |                          |                                                       |                                                   |                                    |                                |                |                                     |                    |                           |  |  |

3 LENTELĖ  
Kredito įstaigos pagal valiutas (atsargos)

| BALANSO STRAIPSINIAI                    | Visos valiutos kartu | Eurais | Kitų ES valstybių narių valiutos |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | Kitos valiutos apima kitas ES valstybių narių valiutas, išskyrus DKK, SEK, GBP <sup>(1)</sup> |     |     |     |                                     |
|-----------------------------------------|----------------------|--------|----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-------------------------------------|
|                                         |                      |        | BGN                              | CZK | DKK | EEK | CYP | LVL | LTŁ | HUF | MTL | PLN | RON | SKK | SEK | GBP | Iš viso <sup>(1)</sup>                                                                        | USD | JPY | CHF | Kitos valiutos kartu <sup>(1)</sup> |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                         |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Indėliai                                |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| A. Vidaus                               |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš PFI                                  |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš ne PFI                               |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš PFI                                  |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš ne PFI                               |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| C. Kitos šalys                          |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iki 1 metų                              |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| daugiau nei 1 metų                      |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš bankų                                |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iš ne bankų                             |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai   |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Kapitalas ir rezervai                   |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Kiti įsipareigojimai                    |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| TURTAS                                  |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Paskolos                                |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| A. Vidaus                               |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| PFI                                     |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| ne PFI                                  |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| PFI                                     |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| ne PFI                                  |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| C. Kitos šalys                          |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| iki 1 metų                              |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| daugiau nei 1 metų                      |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| bankams                                 |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| ne bankams                              |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| A. Vidaus                               |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti PFI                            |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti ne PFI                         |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti PFI                            |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti ne PFI                         |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| C. Kitos šalys                          |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti bankų                          |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| išleisti ne bankų                       |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| PRF akcijos/vienetai                    |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |
| Likęs turtas                            |                      |        |                                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |                                                                                               |     |     |     |                                     |

<sup>(1)</sup> Kitų ES valstybių narių valiutos (išskyrus DKK, SEK, GBP) įtrauktos į šį stulpelį.

1 LENTELĖ

Kredito įstaigos (perklasifikavimai)

| BALANSO STRAIPSNIAI                   | A. Vidaus      |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  | C. Kitos šalys | D. Neklasifikuota |
|---------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|--|----------------|-------------------|
|                                       | PFI            | Ne PFI             |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                | PFI                                     | Ne PFI             |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
|                                       |                | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
|                                       |                | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14 + S.15) |                    |                |                                         | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14 + S.15) |  |  |                |                   |
| Vartojimo paskolos                    | Būsto paskolos |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  | Kiti (likę)                      | Vartojimo paskolos | Būsto paskolos | Kiti (likę)                             |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| [SIPAREIGOJIMAI                       |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Valiuta apyvartoje                    |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Indėliai                              |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 1 metų                            |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 1 metų                    |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Indėliai – eurai                      |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Vienos nakties                        |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Sutartos trukmės                      |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 1 metų                            |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų  |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 2 metų                    |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Išmokėti pareikalavus                 |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 3 mėnesių                         |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 3 mėnesių                 |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Atpirkimo sandoriai                   |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Indėliai – užsienio valiuta           |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Vienos nakties                        |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Sutartos trukmės                      |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 1 metų                            |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2       |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 2 metų                    |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Išmokėti pareikalavus                 |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 3 mėnesių                         |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 3 mėnesių                 |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Atpirkimo sandoriai                   |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| Eurai                                 |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| iki 1 metų                            |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2       |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |
| daugiau nei 2 metų                    |                |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |  |  |                |                   |

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                | C. Kitos šalys | D. Neklasifikuota |  |
|-----------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|--|
|                                         | PFI       | Ne PFI             |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             | PFI                                     | Ne PFI             |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
|                                         |           | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektoriai |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
|                                         |           | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14 + S.15) |             |                                         | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14 + S.15) |                |                |                   |  |
|                                         |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 | Vartojimo paskolos               | Būsto paskolos                   | Kiti (likę) |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  | Vartojimo paskolos               | Būsto paskolos | Kiti (likę)    |                   |  |
| Užsienio valiuta                        |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| iki 1 metų                              |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2         |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| daugiau nei 2 metų                      |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Kapitalas ir rezervai                   |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Kiti įsipareigojimai                    |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| TURTAS                                  |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Grynieji pinigai (visos valiutos)       |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Kurių eurai                             |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Paskolos                                |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| iki 1 metų                              |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| nuo 1 ik 5 metų                         |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| daugiau nei 5 metų                      |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| iš kurių eurai                          |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Eurai                                   |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| iki 1 metų                              |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| nuo 1 ik 2 metų                         |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| daugiau nei 2 metų                      |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Užsienio valiuta                        |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| iki 1 metų                              |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| nuo 1 ik 2 metų                         |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| daugiau nei 2 metų                      |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| PRF akcijos/vienetai                    |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Ilgalaikis turtas                       |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |
| Likęs turtas                            |           |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |             |                                         |                    |                          |                          |                                                    |                                                 |                                  |                                  |                |                |                   |  |

## Kredito įstaigos (perkainojimai)

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus      |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  | C. Likusios šalys | D. Ne-klasifikuota |
|-----------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|--|-------------------|--------------------|
|                                         | PFI            | Ne PFI             |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                | PFI                                     | Ne PFI             |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
|                                         |                | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektorius |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         | Valdžios sektorius |                          | Kitų rezidentų sektorius |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
|                                         |                | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) ir pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14+S.15) |                    |                |                                         | Centrinė valdžia   | Kitas valdžios sektorius | Iš viso                  | KFT (S.123) ir pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan. (S.14+S.15) |  |  |                   |                    |
| Vartojimo paskolos                      | Būsto paskolos |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  | Kiti (likę)                    | Vartojimo paskolos | Būsto paskolos | Kiti (likę)                             |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                         |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai   |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Eurai                                   |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| iki 1 metų                              |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                      |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Užsienio valiuta                        |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| iki 1 metų                              |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                      |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Kapitalas ir rezervai                   |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Kiti įsipareigojimai                    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| TURTAS                                  |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Grynieji pinigai (visos valiutos)       |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Iš kurių eurai                          |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Paskolos                                |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| iki 1 metų                              |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| nuo 1 ik 5 metų                         |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 5 metų                      |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Iš kurių eurai                          |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Iš kurių daugiau nei 2 metų             |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Eurai                                   |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| iki 1 metų                              |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                      |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Užsienio valiuta                        |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| iki 1 metų                              |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 1, bet mažiau nei 2 metų    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| daugiau nei 2 metų                      |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| PRF akcijos/vienetai                    |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Ilgalaikis turtas                       |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |
| Likęs turtas                            |                |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |                    |                |                                         |                    |                          |                          |                                                     |                                                 |                                  |                                |  |  |                   |                    |



## 3 LENTELE

## Kredito įstaigos pagal sektorius (perklasifikavimai)

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus          |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 | C. Likusios šalys          |                        |        |                    |
|-----------------------------------------|--------------------|------------------|---------|-------------------|-----------------|----------------------------|---------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|---------|------------------|---------|-------------------|--------------------------|----------------------------|---------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|--------|--------------------|
|                                         | Ne PFI             |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  | Ne PFI                                  |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 | Iš viso                    |                        |        |                    |
|                                         | Valdžios sektorius |                  |         |                   |                 | Kitų rezidentų sektoriai   |         |                                                    |                                                 |                                  | Valdžios sektorius                      |         |                  |         |                   | Kitų rezidentų sektoriai |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
|                                         | Iš viso            | Centrinė valdžia | Iš viso | Regioninė valdžia | Vietinė valdžia | Socialinės apsaugos fondai | Iš viso | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan (*).                  | Iš viso | Centrinė valdžia | Iš viso | Regioninė valdžia | Vietinė valdžia          | Socialinės apsaugos fondai | Iš viso | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Non-financial corp. (S.11) | Namų ūkiai ir pan (*). | Bankai | Valdžios sektorius |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                         |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Valiuta apyvartoje                      |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Indėliai                                |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Vienos nakties                          |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Sutartos trukmės                        |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Išmokėti pareikalavus                   |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Atpirkimo sandoriai                     |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai   |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Kapitalas ir rezervai                   |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Kiti įsipareigojimai                    |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| TURTAS                                  |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Grynieji pinigai                        |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Paskolos                                |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| iki 1 metų                              |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| nuo 1 ik 5 metų                         |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| daugiau nei 5 metų                      |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| iki 1 metų                              |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| daugiau nei 1 metų                      |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| PRF akcijos/vienetai                    |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Ilgalaikis turtas                       |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |
| Likęs turtas                            |                    |                  |         |                   |                 |                            |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |         |                   |                          |                            |         |                                                    |                                                 |                            |                        |        |                    |

<sup>(1)</sup> Apima namų ūkius (S.14) ir nepelno įstaigas, kurios aptarnauja namų ūkius (S.15)

## Kredito įstaigos pagal sektorius (perkainojimai)

| BALANSO STRAIPSNIAI                     | A. Vidaus          |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 | C. Kitos šalys                   |                                    |                    |                          |
|-----------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------------|---------|--|--------------------------|---------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|---------|------------------|-----------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|---------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|
|                                         | Ne PFI             |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  | Ne PFI                                  |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 | Iš viso                          |                                    |                    |                          |
|                                         | Valdžios sektorius |                  |                          |         |  | Kitas valdžios sektorius |         |                                                    |                                                 |                                  | Valdžios sektorius                      |         |                  |                 |                            | Kitas valdžios sektorius |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
|                                         | Iš viso            | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektorius |         |  | Regioninė valdžia        | Iš viso | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan <sup>(1)</sup> .      | Iš viso | Centrinė valdžia | Vietinė valdžia | Socialinės apsaugos fondai | Iš viso                  | Regioninė valdžia | Iš viso | KFT (S.123) + pagalbinės finansinės įmonės (S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) | Namų ūkiai ir pan <sup>(1)</sup> . | Valdžios sektorius | Kitų rezidentų sektoriai |
|                                         |                    | Bankai           | Ne bankai                | Iš viso |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 | Iš viso                    |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    | Vietinė valdžia          |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                         |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Valiuta apyvartoje                      |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Indėliai                                |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Išleisti skolos vertybiniai popieriai   |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Kapitalas ir rezervai                   |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Kiti įsipareigojimai                    |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| TURTAS                                  |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Grynieji pinigai                        |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Paskolos                                |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| iki 1 metų                              |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| nuo 1 ik 5 metų                         |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| daugiau nei 5 metų                      |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| iki 1 metų                              |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| daugiau nei 1 metų                      |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| PRF akcijos/vienetai                    |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Akcijos ir kita nuosavybė               |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Ilgalaikis turtas                       |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |
| Likęs turtas                            |                    |                  |                          |         |  |                          |         |                                                    |                                                 |                                  |                                         |         |                  |                 |                            |                          |                   |         |                                                    |                                                 |                                  |                                    |                    |                          |

(1) Apima namų ūkius (S.14) ir nepelno įstaigas, kurios aptarnauja namų ūkius (S.15)

## 8 DALIS

## Struktūriniai finansiniai rodikliai

1. **Kl filialų skaičius** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Šis rodiklis apima tik tuos filialus, kurie priklauso kredito įstaigoms. Institucinių vienetų, kurie patys nėra Kl, padaliniai čia neturi įeiti net tuo atveju, jei jie priklauso tai pačiai grupei kaip kredito įstaiga.
2. **Kl darbuotojų skaičius.** Čia nurodomas Kl darbuotojų skaičius vidurkis ataskaitiniais metais. Finansinių institucijų, kurios pačios nėra kredito įstaigos, darbuotojai čia neįeina net tuo atveju, jei šios institucijos priklauso tai pačiai grupei.
3. **Penkių didžiausių Kl dalis visame turte (CR5).** Šis rodiklis rodo bankininkystės sektoriaus koncentraciją. Jam išvesti NCB turėtų taikyti nekonsoliduotą „agregavimo“ metodą, t. y. jie turėtų: 1) išdėstyti pagal dydį atskaitingų Kl balanso duomenis „iš viso“; ir 2) apskaičiuoti i) penkių tokių didžiausių balanso duomenų sumą ir ii) visų tokių balanso duomenų „iš viso“ sumą; ir 3) padalinti abu skaičius. ECB pateikiami duomenys turi būti išreikšti procentais (pvz., vertė 72,4296 % turėtų būti pateikta kaip 72,4296, o ne kaip 0,7243). Nors penkių didžiausių bankų grupės sudėtis laikui bėgant gali kisti, NCB turėtų pateikti tik penkių didžiausių Kl dalį tam tikru laiko momentu (ataskaitinių metų gruodžio mėnesio pabaigoje).
4. **Viso Kl turto Herfindahlio indeksas (HI).** Panašiai kaip ir pirmiau nurodytas rodiklis, šis rodiklis rodo bankininkystės sektoriaus koncentraciją. NCB turi kuo griežčiau laikytis „agregavimo“ metodikos. Tokiu atveju apskaičiuojant Herfindahlio indeksą, reikėtų imti kiekvienos į grupę įeinančios kredito įstaigos suvestinio balanso duomenis, galbūt naudojant apskaitos informaciją šių įstaigų metinėse finansinėse ataskaitose. Be to, galimas dalykas, kad ne visos mažosios Kl pateikia metų pabaigos duomenis. Šiuo atveju duomenys turėtų būti statistiškai apibendrinami.

HI gaunamas sudėjus visų bankininkystės sektoriaus Kl rinkos dalis, pakeltas kvadratu, ir jį reikia pranešti ECB remiantis šia formule:

$$HI = \sum_{i=1}^n (X_i/X)^2, \text{ kur:}$$

$n$  = bendras Kl skaičius šalyje, iš viso

$X_i$  =  $Kl_i$  turtas, iš viso

$X$  =  $\sum_{i=1}^n X_i$  = visų šalies Kl turtas, iš viso.

5. **Draudimo įmonių investicijos, iš viso** <sup>(1)</sup>. Informacijoje atspindi šių įmonių finansinis turtas iš viso, kuris yra gaunamas atėmus nefinansinį turtą, tokį kaip ilgalaikis turtas, iš visos suvestinio balanso sumos. Prireikus, skaičiai turėtų būti statistiškai apibendrinami, siekiant užtikrinti 100 % aprėptį. Jei atskiros informacijos apie draudimo įmones nėra, šį rodiklį galima susieti su rodikliu „Pensijų fondų valdomas turtas, iš viso“ į vieną rodiklį. Jei yra taikomas toks „susiejimas“, NCB turėtų tą eilutę pažymėti.
6. **Pensijų fondų valdomas turtas, iš viso** <sup>(2)</sup>. Ši informacija rodo nepriklausomų pensijų fondų suvestinių balansų bendras sumas. Jei negalima gauti atskiros informacijos apie pensijų fondus, šį rodiklį galima sujungti su rodikliu „Bendros draudimo bendrovių investicijos“ ir gauti vieną rodiklį. Tokiu atveju prie rodiklio „Bendras pensijų fondų valdomas turtas“ turi būti nurodytas nulis.
7. **Kitų ES šalių Kl filialų skaičius.** Šis rodiklis rodo kredito įstaigoms, reziduojančioms kitose ES šalyse, priklausančių filialų skaičių ataskaitingoje šalyje. Jeigu kredito įstaiga turi kelis filialus tam tikroje šalyje, jie skaičiuojami kaip vienas. NCB turi užtikrinti, kad nuo 1999 m. pabaigos teikiami duomenys sutaptų su duomenimis, teikiamais PFI sąrašui.
8. **Kitų ES valstybių Kl filialams priklausančias turtas, iš viso.** Šis rodiklis rodo rodikliu „Kitų ES šalių Kl filialų skaičius“ nurodytų filialų suvestinių balansų sumą iš viso.
9. **Kitų ES šalių Kl antrinių įmonių skaičius.** Šis rodiklis rodo, kiek atskaitingoje šalyje yra pavaldžių įmonių, kurias kontroliuoja Kl, reziduojančios kitose ES šalyse. Reikia skaičiuoti ne visas antrines įmones, o tik tas, kurios pačios yra kredito įstaigos.

<sup>(1)</sup> Šiam rodikliui atitinkamas ESS-95 sektorius yra S. 125a.

<sup>(2)</sup> Šiam rodikliui atitinkamas ESS-95 sektorius yra S. 125b

10. **Kitų ES šalių KĮ antrinėms įmonėms priklausantis turtas, iš viso.** Šis rodiklis rodo antrinių įmonių, nurodytų rodikliu „Kitų ES šalių KĮ antrinių įmonių skaičius“, suvestinių balansų sumą iš viso.
11. **Ne ES šalių KĮ filialų skaičius.** Šis rodiklis rodo filialų rezidentų, priklausančių kredito įstaigoms, ne ES valstybių narių rezidentams, skaičių. Jeigu tam tikroje šalyje bankas turi daugiau kaip vieną skyrį, skaičiuojama kaip vienas. NCB turi užtikrinti, kad duomenys sutaptų su duomenimis, teikiamais PFI sąrašui.
12. **Ne ES šalių KĮ filialų turtas iš viso.** Šis rodiklis rodo rodikliu „Ne ES šalių KĮ filialų skaičius“ nurodytų filialų suvestinių balansų sumą iš viso.
13. **Ne ES šalių KĮ antrinių įmonių skaičius.** Šis rodiklis rodo antrinių įmonių atskaitingos šalies rezidenčių, priklausančių kredito įstaigoms, ne ES valstybių narių rezidentams, skaičių.
14. **Ne ES šalių KĮ antrinėms įmonėms priklausantis turtas, iš viso.** Šis rodiklis rodo rodikliu „Ne ES šalių KĮ antrinių įmonių skaičius“ nurodytų antrinių įmonių suvestinių balansų sumą iš viso.
15. **Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ filialų skaičius.** Šis rodiklis rodo filialų reziduojančių atskaitingoje šalyje, priklausančių kredito įstaigoms, kitų dalyvaujančių šalių rezidentams, skaičių. Jeigu tam tikroje šalyje bankas turi daugiau kaip vieną filialą, skaičiuojama kaip vienas. NCB turi užtikrinti, kad duomenys sutaptų su duomenimis, teikiamais PFI sąrašui.
16. **Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ filialų turtas, iš viso.** Šis rodiklis rodo rodikliu „Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ filialų skaičius“ nurodytų filialų suvestinių balansų sumą iš viso.
17. **Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ antrinių įmonių skaičius.** Šis rodiklis rodo antrinių įmonių, atskaitingos šalies rezidenčių, priklausančių kredito įstaigoms, kitų dalyvaujančių valstybių narių rezidentams, skaičių.
18. **Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ antrinėms įmonėms priklausantis turtas, iš viso.** Šis rodiklis rodo rodikliu „Kitų dalyvaujančių valstybių narių KĮ antrinių įmonių skaičius“ nurodytų antrinių įmonių suvestinių balansų sumą iš viso.

## 1 LENTELĖ

## Struktūriniai finansiniai rodikliai (atsargos)

| Struktūriniai rodikliai                   | 1. Vidaus sritis |                                         |                       |                | 2. Kitos ES valstybės | 3. Ne ES valstybės | 4. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                                           | Kredito įstaigos | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                       |                | Kredito įstaigos      | Kredito įstaigos   | Kredito įstaigos                        |
|                                           |                  | Iš viso                                 | Draudimo korporacijos | Pensijų fondai |                       |                    |                                         |
| Darbuotojų skaičius KĮ                    | S1               |                                         |                       |                |                       |                    |                                         |
| KĮ filialų skaičius                       | S2               |                                         |                       |                | S3                    | S4                 | S5                                      |
| KĮ pavaldžiųjų bendrovių skaičius         |                  |                                         |                       |                | S6                    | S7                 | S8                                      |
| Viso KĮ turto Herfindahl'o indeksas       | S9               |                                         |                       |                |                       |                    |                                         |
| Didžiausių 5 KĮ dalis turte iš viso (KR5) | S10              |                                         |                       |                |                       |                    |                                         |
| Turtas iš viso                            |                  | S11                                     | S12                   | S13            |                       |                    |                                         |
| Filialų turtas iš viso                    |                  |                                         |                       |                | S14                   | S15                | S16                                     |
| Pavaldžiųjų bendrovių turtas iš viso      |                  |                                         |                       |                | S17                   | S18                | S19                                     |

## 2 LENTELĖ

## Struktūriniai finansiniai rodikliai (srautų patikslinimai)

| Struktūriniai rodikliai                        | 1. Vidaus sritis |                                         |                       | 2. Kitos ES šalys | 3. Ne ES valstybės | 4. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                                                | Kredito įstaigos | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai |                       | Kredito įstaigos  | Kredito įstaigos   | Kredito įstaigos                        |
|                                                |                  | Iš viso                                 | Draudimo korporacijos | Pensijų fondai    |                    |                                         |
| <b>Perklasifikavimai ir kiti patikslinimai</b> |                  |                                         |                       |                   |                    |                                         |
| Turtas, iš viso                                |                  | S20                                     | S21                   | S22               |                    |                                         |
| Filialų turtas, iš viso                        |                  |                                         |                       |                   | S23                | S24                                     |
| Pavaldžių bendrovių turtas, iš viso            |                  |                                         |                       |                   | S26                | S27                                     |
|                                                |                  |                                         |                       |                   |                    | S28                                     |
| <b>Kiti patikslinimai dėl perkainojimo</b>     |                  |                                         |                       |                   |                    |                                         |
| Turtas iš viso                                 |                  | S29                                     | S30                   | S31               |                    |                                         |
| Filialų turtas, iš viso                        |                  |                                         |                       |                   | S32                | S33                                     |
| Pavaldžių bendrovių turtas, iš viso            |                  |                                         |                       |                   | S35                | S36                                     |
|                                                |                  |                                         |                       |                   |                    | S37                                     |

## 9 DALIS

## Duomenys Tarptautinio valiutos fondo tikslams

## 1 LENTELĖ

## NCB duomenys (atsargos)

|  | Vidaus <sup>(1)</sup> | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Kitos šalys | Neklasifikuota |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------|----------------|
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------|----------------|

## ĮSIPAREIGOJIMAI

## 9 Indėliai

|                    |                                |                |  |  |
|--------------------|--------------------------------|----------------|--|--|
| Iš jų indėliai NCB |                                | S1             |  |  |
| Iš jų indėliai ECB | S2 (forma 10S – tik Vokietija) | S3 (forma 10S) |  |  |

## TURTAS

## 2 Paskolos

|                                                                       |                                |                |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--|--|
| Iš jų paskolos NCB                                                    |                                | S4             |  |  |
| Iš jų paskolos ECB                                                    | S5 (forma 10S – tik Vokietija) | S6 (forma 10S) |  |  |
| Iš jų su tarptautinėmis atsargomis susiję indėliai ECB <sup>(2)</sup> | S7 (forma 10S – tik Vokietija) | S8 (forma 10S) |  |  |

## 3 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas

|                    |                                 |                 |  |  |
|--------------------|---------------------------------|-----------------|--|--|
| Iš jų išleisti NCB |                                 | S9              |  |  |
| Iš jų išleisti ECB | S10 (forma 10S – tik Vokietija) | S11 (forma 10S) |  |  |

## 5 Akcijos ir kita nuosavybė

|                    |                                 |                 |  |  |
|--------------------|---------------------------------|-----------------|--|--|
| Iš jų išleista ECB | S12 (forma 10S – tik Vokietija) | S13 (forma 10S) |  |  |
|--------------------|---------------------------------|-----------------|--|--|

<sup>(1)</sup> Kaip nurodyta, vidaus pozicijos su ECB taikomos tik Vokietijai.<sup>(2)</sup> Šis straipsnis apima NCB eurus išreikštus reikalavimus, kurie yra lygūs pervestoms atsargoms užsienio valiuta iš NCB į ECB.

## 2 LENTELĖ

## Kitų PFI duomenys (atsargos)

|  | Vidaus <sup>(1)</sup> | Kitos dalyvaujančios valstybės narės | Kitos šalys | Nepaskirstyta |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------|---------------|
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------|---------------|

## ĮSIPAREIGOJIMAI

## 9 Indėliai

|                        |                                        |                        |  |  |
|------------------------|----------------------------------------|------------------------|--|--|
| Iš jų indėliai ECB (*) | <b>S14 (forma 20S – tik Vokietija)</b> | <b>S15 (forma 20S)</b> |  |  |
| Iš jų indėliai NCB     | <b>S16 (forma 20S)</b>                 | <b>S17 (*)</b>         |  |  |

## TURTAS

## 2 Paskolos

|                        |                                        |                        |  |  |
|------------------------|----------------------------------------|------------------------|--|--|
| Iš jų paskolos ECB (*) | <b>S18 (forma 20S – tik Vokietija)</b> | <b>S19 (forma 20S)</b> |  |  |
| Iš jų paskolos NCB     | <b>S20 (forma 20S)</b>                 | <b>S21 (*)</b>         |  |  |

## 3 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas

|                        |                                        |                        |  |  |
|------------------------|----------------------------------------|------------------------|--|--|
| Iš jų išleisti ECB (*) | <b>S22 (forma 20S – tik Vokietija)</b> | <b>S23 (forma 20S)</b> |  |  |
| Iš jų išleisti NCB     | <b>S24 (forma 20S)</b>                 | <b>S25 (*)</b>         |  |  |

## 5 Akcijos ir kita nuosavybė

|                    |                        |                |  |  |
|--------------------|------------------------|----------------|--|--|
| Iš jų išleista NCB | <b>S26 (forma 20S)</b> | <b>S27 (*)</b> |  |  |
|--------------------|------------------------|----------------|--|--|

(\*) Neprivalomos eilutės.

(<sup>1</sup>) Kaip nurodyta, vidaus pozicijos su ECB taikomos tik Vokietijai.



## 10 DALIS

**PFI paskolų, pradžioje suteiktų ne PFI, pavertimo vertybiniais popieriais ir kitų perdavimų statistika****1 skyrius: Kitų PFI paskolos, paverstos vertybiniais popieriais per finansinių priemonių korporaciją (FPK)**

## 1 LENTELĖ

**Bendrieji mėnesio srautai**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

2 Paskolos

S1

## 2 LENTELĖ

**Likutinės sumos**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

2 Paskolos

S2

## 3 LENTELĖ

**Grynieji mėnesio srautai (\*)**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

2 Paskolos

S3

(\*) Duomenys pateikiami, jei nėra duomenų apie bendruosius srautus.

**2 skyrius: Kitų PFI paskolos, paverstos vertybiniais popieriais arba perduotos be FPK****1 LENTELĖ****Bendrieji mėnesio srautai**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

**2 Paskolos****S4****2 LENTELĖ****Likutinės sumos**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

**2 Paskolos****S5****3 LENTELĖ****Grynieji mėnesio srautai (\*)**

|  | Vidaus |                  |                        |                       | Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                  |                        |                       | Kitos šalys |
|--|--------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|  | PFI    | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai | PFI                                  | Centrinė valdžia | Kitas valdžios sektor. | Kitų rezid. sektoriai |             |

TURTAS

**2 Paskolos****S5**

(\*) Duomenys pateikiami, jei nėra duomenų apie bendruosius srautus.

**Bendrieji srautai:** Tai yra kitų PFI vidaus kitų rezidentų sektoriams suteiktų paskolų, kurias per ataskaitinį laikotarpį PFI pavertė vertybiniais popieriais ar perdavė, suma, t. y. sumos, kurios atsiranda tiesiogiai iš paskolų pardavimo ne PFI trečiosioms šalims per ataskaitinį laikotarpį. Trečiosios šalys – tai paprastai rezidentai arba ne rezidentai finansų perteikėjai, kurie išleidžia vertybinius popierius įsigytiems kreditams finansuoti. Į anksčiau perduotų paskolų grąžinimą ar atpirkimą neatsižvelgiama. Kai duomenų apie bendruosius srautus nėra, pateikiami duomenys apie paskolų, kurias iš pradžių suteikė PFI ir pardavė trečiosioms šalims, grynuosius srautus, jei tokių duomenų yra.

**Grynieji srautai:** Tai yra vertybiniais popieriais paverstų ar perduotų paskolų, kurias iš pradžių kitos PFI suteikė vidaus kitų rezidentų sektoriams, bet paskui pavertė vertybiniais popieriais ar perdavė trečiosioms šalims ir kurios dėl to neberodomos PFI balanse, atsargų pokytis. Trečioji šalis – tai paprastai rezidentas arba ne rezidentas finansų perteikėjas, kuris išleidžia vertybinius popierius įsigytiems kreditams finansuoti. Grynasis srautas yra lygus naujam bendrajai vertybiniais popieriais paverstų ar kitaip perduotų paskolų sumai (t. y. trečiosioms šalims perduotoms PFI paskoloms), atėmus per ataskaitinį laikotarpį skolininko grąžintas paskolas arba pradinės PFI atpirktas paskolas.

*Likutinės sumos:* Tai yra paskolų, kurias iš pradžių kitos PFI suteikė vidaus kitų rezidentų sektoriams, o paskui pavertė vertybiniais popieriais ar perdavė (t. y. pardavė trečiosioms šalims) ir kurios dėl to neberodomos PFI balanse, likutinė suma. Atsargų laikotarpių pabaigoje skirtumas lygus grynajam srautui. Atsižvelgiama tik į sandorius, o į kitus įvykius neatsižvelgiama.

*Parduotos paskolos:* Apie ne PFI sektoriui parduotą paskolą reikia pranešti tik tokiu atveju, jei ji nėra įtraukta į PFI, kuri iš pradžių suteikė paskolą kitų rezidentų sektoriams, balansą arba bet kurios kitos PFI balansą.

## 11 DALIS

**Kitų finansinių tarpininkų statistika****1 skyrius: Atskaitomybės lentelė**

Duomenys apie investicinius fondus (1 ir 3 lentelės) turėtų apimti visų tipų investicinius fondus, veikiančius šalyje, ir investicinius fondus, suskirstytus pagal:

- *investicijų tipą*. Duomenys apie investicinius fondus, suskirstytus pagal investicijų tipą, turėtų būti teikiami atskirai apie akcijų fondus, obligacijų fondus, mišriuosius fondus, nekilnojamojo turto fondus ir kitus fondus. Apskritai, investicinius fondus pagal investicijų tipus reikia klasifikuoti atsižvelgiant į turto, į kurį yra iš esmės investuojamas investicinis portfelis, tipą. Fondai, kurie investuoja ir į akcijas, ir į obligacijas, neteikdami nei vienai, nei kitai priemonei jokios pirmenybės, turi būti priskiriami „mišriųjų fondų“ kategorijai. Kai investicinių fondų neįmanoma priskirti nei vienai iš pirmiau nurodytų kategorijų, fondai priskiriami likusiai kategorijai – „kiti fondai“. Klasifikuojant „fondų fondus“, t.y. fondus, investuojančius daugiausia į investicinių fondų akcijas, patartina juos priskirti tai fondų kategorijai, į kuriuos jie iš esmės investuoja. Jei manoma, kad jų taip klasifikuoti negalima, fondų fondus reikėtų priskirti likusiai kategorijai – „kiti fondai“. Investicinių fondų klasifikavimo pagal jų tipą kriterijai pagrindžiami fondų viešuosiuose prospektuose, fondų taisyklėse, fondų steigimo dokumentuose, priimtuose įstatuose, pasirašymo dokumentuose arba investicinėse sutartyse, prekybos dokumentuose arba bet kuriuose kituose panašias funkcijas atliekančiuose dokumentuose.
- *investuotojo tipą*. Duomenys apie investicinius fondus, suskirstytus pagal investuotojo tipą, turėtų būti teikiami apie 1) bendruosius viešuosius fondus ir 2) specialiųjų investuotojų fondus. Duomenys apie šiuos fondų tipus turėtų būti teikiami tik kaip memorandumo straipsniai.

Teiktini duomenys apie vertybinių popierių ir išvestinių priemonių prekiautojus (VPIPP), finansines korporacijas, užsiimančias skolinimu (SFI), ir kitus finansinius tarpininkus (KFT) yra nurodyti 4 lentelėje.

## Investicinių fondų duomenys (atsargos). Pagrindiniai rodikliai ir memorandumo straipsniai

| Straipsnio pavadinimas ir trukmė/geografinis suskirstymas/sektorinis suskirstymas                      | Investiciniai fondai/iš viso | Akcijųfondai | Obligacijųfondai | Mišrūsfondai | Nekilnojamojo turto fondai | Kiti fondai | Bendrieji viešieji fondai | Specialiųjų investuotojų fondai |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|------------------|--------------|----------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------------|
| TURTAS                                                                                                 |                              |              |                  |              |                            |             |                           |                                 |
| Indėliai/pasaulis/iš viso                                                                              | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      | Memo                      | Memo                            |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/pasaulis/iš viso                             | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      | Memo                      | Memo                            |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/vidaus/iš viso                               | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/vidaus/PFI                                   | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/vidaus/ne PFI                                | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI     | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI  | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, visokios trukmės/kitos šalys/iš viso                          | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/pasaulis/iš viso                                   | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/vidaus/iš viso                                     | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/vidaus/PFI                                         | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/vidaus/ne PFI                                      | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso       | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI           | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI        | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, iki 1 metų/kitos šalys/iš viso                                | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/pasaulis/iš viso                                   | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/vidaus/iš viso                                     | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/vidaus/PFI                                         | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/vidaus/ne PFI                                      | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |

| Straipsnio pavadinimas ir trukmė/geografinis suskirstymas/sectorinis suskirstymas                | Investiciniai fondai/iš viso | Akcijųfondai | Obligacijųfondai | Mišrūsfondai | Nekilnojamojo turto fondai | Kiti fondai | Bendrieji viešieji fondai | Specialiųjų investuotojų fondai |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|------------------|--------------|----------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------------|
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI     | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI  | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         |                            | Memo        |                           |                                 |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, nuo 1 metų/kitos šalys/iš viso                          | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       |                            | Raktas      |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/pasaulis/iš viso                                                       | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      | Memo                      | Memo                            |
| Akcijos ir kita nuosavybė/vidaus/iš viso                                                         | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/vidaus/PFI                                                             | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/vidaus/ne PFI                                                          | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso                           | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI                               | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI                            | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė/kitos šalys/iš viso                                                    | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Akcijos ir kita nuosavybė, iš jų kotiruojamos akcijos/pasaulis/iš viso                           | Memo                         |              |                  |              |                            |             |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/pasaulis/iš viso                                                      | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      | Memo                      | Memo                            |
| Investicinių fondų akcijos/vidaus/iš viso                                                        | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/vidaus/PFI                                                            | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/vidaus/ne PFI                                                         | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso                          | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI                              | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI                           | Memo                         | Memo         | Memo             | Memo         | Memo                       | Memo        |                           |                                 |
| Investicinių fondų akcijos/kitos šalys/iš viso                                                   | Raktas                       | Raktas       | Raktas           | Raktas       | Raktas                     | Raktas      |                           |                                 |

[illegible]

## 2 LENTELÈ

## Investicinių fondų sandorių duomenys. Memorandumo straipsniai.

[illegible]

### 3. LENTELÈ

## Investicinių fondų akcijų pardavimai ir perpirkimai. Memorandumo straipsniai

[illegible]



## 4. LENTELĖ

**KFT, išskyrus investicinius fondus, duomenys. Pagrindiniai rodikliai/memorandumo straipsniai**

| Straipsnio pavadinimas ir trukmė/geografinis suskirstymas/sectorinis suskirstymas                                                                     | VPIPP        | SFI          | Kiti KFT    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| <b>TURTAS</b>                                                                                                                                         |              |              |             |
| Indėliai/pasaulis/iš viso                                                                                                                             | Pagr.        |              |             |
| Paskolos/pasaulis/iš viso                                                                                                                             |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/PFI                                                                                                                                 |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/iš viso                                                                                                                      |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/nefinansinės korporacijos                                                                                                    |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/namų ūkiai/iš viso                                                                                                           |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/namų ūkiai/iš viso/vartojimo kreditas                                                                                        |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/namų ūkiai/paskolos būstui įsigyti                                                                                           |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/pasaulis/ne PFI/namų ūkiai/kitiems tikslams (likusios)                                                                                       |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/iš viso                                                                                                                                |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/PFI                                                                                                                                    |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/iš viso                                                                                                                         |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/iš viso/nefinansinės korporacijos                                                                                               |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/namų ūkiai/iš viso                                                                                                              |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/namų ūkiai/vartojimo kreditas                                                                                                   |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/namų ūkiai/paskolos būstui įsigyti                                                                                              |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/vidaš/ne PFI/namų ūkiai/kitiems tikslams (likusios)                                                                                          |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/iš viso                                                                                                 |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/PFI                                                                                                     |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/iš viso                                                                                          |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/nefinansinės korporacijos                                                                        |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/namų ūkiai/iš viso                                                                               |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/namų ūkiai/vartojimo kreditas                                                                    |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/namų ūkiai/paskolos būstui įsigyti                                                               |              | Pagr.        |             |
| Paskolos/kitos dalyvaujančios valstybės narės/ne PFI/namų ūkiai/kitiems tikslams (likusios)                                                           |              | Pagr.        |             |
| Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas/pasaulis/iš viso                                                                                              | Pagr.        | Pagr.        |             |
| Akcijos ir kita nuosavybė, išskyrus investicinių fondų akcijas/pasaulis/iš viso                                                                       | Pagr.        | Pagr.        |             |
| Investicinių fondų akcijos/pasaulis/iš viso                                                                                                           | Pagr.        |              |             |
| Išvestinės finansinės priemonės/pasaulis/iš viso                                                                                                      | Pagr.        |              |             |
| Kitas turtas, įskaitant paskolas/pasaulis/iš viso                                                                                                     | Pagr.        |              |             |
| Kitas turtas, įskaitant indėlius, grynuosius pinigus, investicinių fondų akcijas, ilgalaikį turtą ir išvestines finansines priemones/pasaulis/iš viso |              | Pagr.        |             |
| <b>TURTAS IŠ VISO/ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO/pasaulis/iš viso</b>                                                                                        | <b>Pagr.</b> | <b>Pagr.</b> | <b>Memo</b> |
| <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                                                                                                |              |              |             |
| Indėliai ir paimtos paskolos/pasaulis/iš viso                                                                                                         | Pagr.        | Pagr.        |             |
| Skolos vertybiniai popieriai/pasaulis/iš viso                                                                                                         | Pagr.        | Pagr.        |             |
| Kapitalas ir atsargos/pasaulis/iš viso                                                                                                                | Pagr.        | Pagr.        |             |
| Išvestinės finansinės priemonės/pasaulis/iš viso                                                                                                      | Pagr.        |              |             |
| Kiti įsipareigojimai/pasaulis/iš viso                                                                                                                 | Pagr.        |              |             |
| Kiti įsipareigojimai, įskaitant išvestines finansines priemones/pasaulis/iš viso                                                                      |              | Pagr.        |             |

## 2 skyrius: Priemonių kategorijos ir vertinimo taisyklės

Remiantis Europos nacionalinių ir regioninių sąskaitų Bendrijoje sistema (ESS-95), turtas ir įsipareigojimai iš esmės turi būti vertinami naudojant einamąsias tos dienos, su kuria susijęs balansas, kainas. Indėliai ir paskolos ataskaitoje pateikiami nominaliąja verte, neskaičiuojant susikaupusių palūkanų.

### Turtas

*Turtas/įsipareigojimai iš viso:* turtas iš viso turi būti lygus visų balanso turto pusėje atskirai nurodytų straipsnių sumai ir taip pat turi būti lygus įsipareigojimams iš viso.

1. *Indėliai:* šis straipsnis <sup>(1)</sup> susideda iš dviejų pagrindinių subkategorijų: pervedamieji indėliai ir kiti indėliai. Turimi pinigai taip pat įtraukiami į šį straipsnį.

SFĮ atveju šis straipsnis turėtų būti priskirtas straipsniui „kitas turtas“.

2. *Paskolos:* į šį straipsnį įeina:

- namų ūkiams suteiktos paskolos vartojimo kredito forma, t.y. asmeniniam naudojimui suteiktos paskolos, skirtos vartojimo prekėms ir paslaugoms; paskolos būstui įsigyti, t.y. kreditas, skirtas investicijoms į būstą, įskaitant pastatus ir būsto remontą; kitos paskolos, t.y. paskolos, suteiktos tokiais tikslais kaip verslas, skolos stambinimas, švietimas ir t.t.
- trečiosioms šalims suteikta finansinė nuoma,
- blogos dar negrąžintos ar nenurašytos paskolos,
- turimi neapyvartiniai vertybiniai popieriai,
- subordinuota skola paskolų forma.

Investicinių fondų ir VPIPP subkategorijų atveju, paskolos turėtų būti priskirtos straipsniui „kitas turtas“.

Vertinimo taisyklės: KFT suteiktos paskolos iš esmės apskaitomos su visais susijusiais atidėjimais, ir bendraisiais ir specialiais, tol kol atskaitingoji institucija jų nenurašys, o tai padarius, paskolos iš balanso išbraukiamos.

Vadovaujantis bendroju apskaitos, paremtos kaupiamuoju pagrindu, principu, palūkanos už paskolas apskaitomos balanse, kai jos susikaupia (t.y. kaupiamuoju pagrindu), o ne tuomet, kai jos faktiškai gaunamos ar išmokamos (t.y. grynųjų pinigų pagrindu). Sukauptos paskolų palūkanos apskaitomos bendrąja verte ir priskiriamos kategorijai „kitas turtas“.

3. *Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas:* į šį straipsnį įeina turimi vertybiniai popieriai, kurie jų turėtojui suteikia besąlyginę teisę į pastovaus dydžio ar sutartimi nustatytas pajamas, mokamas kuponais, ir (arba) nustatytą pastovaus dydžio sumą tam tikrą nustatytą dieną ar dienomis, arba pradedant emisijos metu nustatyta data. Į jį taip pat įeina apyvartinės paskolos, kurios yra restruktūrizuotos į didelį tapačių dokumentų skaičių ir kuriomis prekiaujama organizuotose rinkose.

Vertinimo taisyklės: vadovaujantis ESS-95, vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, turi būti teikiami rinkos verte.

4. *Akcijos ir kita nuosavybė, išskyrus investicinių fondų akcijas:* ši kategorija apima tris pagrindines subkategorijas:

- kotiruojamosios akcijos, išskyrus investicinių fondų akcijas: Tai yra akcijos, kurių kainos kotiruojamos pripažintoje vertybinių popierių biržoje arba kitokios formos antrinėje rinkoje (ESS-95, 5.88–5.93 dalys). Atskirai pateikiami duomenys apie kotiruojamas akcijas subkategorijai „investiciniai fondai iš viso“,
- nekotiruojamosios akcijos, išskyrus investicinių fondų akcijas: Tai akcijos, kurios nekotiruojamos (ESS-95, 5.88–5.93 dalys),

<sup>(1)</sup> PFI balanso turto ir įsipareigojimų pusėje nėra skirtumo tarp indėlių ir paskolų. Vietoj to, visos neapyvartinės lėšos, laikomos PFI arba joms paskolintos (= įsipareigojimai) laikomos „indėliais“, o visos lėšos, padėtos PFI arba jų paskolintos (= turtas) yra laikomos „paskolomis“. Tačiau pagal ESS 95, skirtumas egzistuoja pagal tai, kas inicijuoja sandorį. Kai skolininkas yra iniciatorius, finansinis sandoris turi būti klasifikuojamas kaip paskola. Kai iniciatyvos imasi skolintojas, sandoris turi būti klasifikuojamas kaip indėlis.

- kita nuosavybė: visi sandoriai kita nuosavybe, kuriems netaikomos kotiruojamosios ir nekotiruojamosios akcijos (ESS-95, 5.94–5.95 dalys).

Vertinimo taisyklės: Vadovaujantis ESS-95, akcijos ir kita nuosavybė turėtų būti teikiamos rinkos verte.

5. *Investicinių fondų akcijos/vienetai*: investicinių fondų akcijos/vienetai yra išimtinai PFI, t.y. tik PRF ir investicinių fondų, priskiriamų KFT, įsipareigojimai.

SFĮ subkategorijos atveju investicinių fondų akcijos/vienetai turėtų būti priskirti straipsniui „kitas turtas“.

Vertinimo taisyklės: Vadovaujantis ESS-95, investicinių fondų akcijos/vienetai turėtų būti teikiami rinkos verte.

6. *Ilgalaikis turtas*: į šį straipsnį įeina:

- investicinis ilgalaikis materialus turtas, t.y. investicijos į gyvenamuosius namus, kitus pastatus ir struktūras, negyvenamuosius pastatus. Ši dalis vadinama turimu nekilnojamuoju turtu,
- nefinansinis turtas, materialus arba nematerialus kurį atskaitingieji KFT ketina pakartotinai naudoti ilgiau nei vienerius metus. Čia įeina žemė ir pastatai, kuriuos užima KFT, taip pat techninė įranga, programinė įranga ir kita infrastruktūra.

Kai ilgalaikio turto nereikia pateikti kaip atskiro straipsnio, jis yra priskiriamas straipsniui „kitas turtas“.

7. *Išvestinės finansinės priemonės*: šiame straipsnyje nurodomos šios išvestinės finansinės priemonės:

- i) prekyjami pirminėje rinkoje ir nebiržiniai pasirinktiniai sandoriai,
- ii) varantai,
- iii) būsimieji sandoriai, tačiau tik tuo atveju, jei jie turi rinkos vertę, nes yra apyvartiniai arba juos galima padengti priešpriešiniais sandoriais,
- iv) apsikeitimo sandoriai, tačiau tik tuo atveju, jei jie turi rinkos vertę, nes yra apyvartiniai arba juos galima padengti priešpriešiniais sandoriais.

SFĮ atveju šis straipsnis turėtų būti priskirtas straipsniui „kitas turtas“.

Išvestinės priemonės balanse apskaitomos bendrąja verte. Atskiros išvestinių priemonių sutartys, turinčios bendrąją teigiamą rinkos vertę, apskaitomos turto pusėje, o sutartys, turinčios bendrąją neigiamą rinkos vertę – įsipareigojimų pusėje. Bendrieji būsimieji įsipareigojimai, atsirandantys iš išvestinių priemonių sutarčių, neturėtų būti apskaitomi kaip balanso straipsniai. Išvestinės finansinės priemonės gali būti apskaitomos grynąja verte, taikant skirtingus vertinimo metodus. Tuo atveju, kai yra prieinamos tik gryniosios pozicijos arba kai pozicijos yra apskaitytos ne rinkos verte, šios pozicijos pateikiamos kaip įsiskolinimas.

8. *Kitas turtas*: visos sumos, kurių negalima priskirti vienam iš pagrindinių balanso straipsnių (BS), priskiriamos straipsniui „kitas turtas“. Į šį straipsnį įeina toks turtas kaip už paskolas gautinos sukauptos palūkanos ir sukaupti nuompinigiai už pastatų nuomą, gautini dividendai, gautinos sumos, nesusijusios su pagrindine KFT veikla, bendrosios gautinos sumos, susijusios su laikiniais straipsniais, bendrosios gautinos sumos, susijusios su pereinamaisiais straipsniais, kitas atskirai nenurodytas turtas, pvz., ilgalaikis turtas, paskolos ir indėliai, priklausomai nuo KFT subkategorijos.

## Įsipareigojimai

*Turtas/įsipareigojimai iš viso*: Įsipareigojimai iš viso turi būti lygūs visų balanso įsipareigojimų pusėje atskirai nurodytų straipsnių sumai ir taip pat turi būti lygūs turtui iš viso (žr. taip pat turto straipsnį „turtas/įsipareigojimai iš viso“)

1. *Indėliai ir paimtos paskolos*: į šį straipsnį įeina:

- indėliai: pervedamieji indėliai ir kiti indėliai (žr. turto pusę), esantys KFT. Šiuos indėlius dažniausiai įdeda PFI,
- paskolos: paskolos atskaitingiesiems KFT, kurios nėra paliudijamos dokumentais, arba kurioms išduodamas vienas dokumentas, net ir tuo atveju jei jis tampa apyvartiniu.

2. *Išleisti skolos vertybiniai popieriai*: kai kuriose šalyse KFT gali išleisti perleidžiamąsias priemones, kurios turi savybių, panašių į PFI leidžiamų skolos vertybinių popierių savybes. Šioje atskaitomybės schemoje visos tokios priemonės klasifikuojamos kaip skolos vertybiniai popieriai.

Investicinių fondų atveju, šis straipsnis priskiriamas straipsniui „kiti įsipareigojimai“.

3. *Kapitalas ir atsargos*: į šį straipsnį įeina sumos, atsirandančios, kai atskaitingi KFT akcininkams ir kitiems savininkams išleidžia akcinį kapitalą, atspindinčios jų turėtojų turtines teises į KFT ir, apskritai, teisę į jo pelno dalį bei į nuosavas lėšas likvidavimo atveju. Čia taip pat įeina lėšos iš nepaskirstytojo pelno ir lėšos, kurias atskaitingi KFT atideda tikėtiniems būsimiems mokėjimams ir įsipareigojimams. Kapitalas ir atsargos apima šiuos elementus:

- akcinį kapitalą,
- nepaskirstytąjį pelną ar lėšas,
- specialius atidėjinius paskoloms, vertybiniams popieriams ir kitokio tipo turtui,
- veiklos pelną ar nuostolį.

Investicinių fondų atveju šis straipsnis priskiriamas straipsniui „kiti įsipareigojimai“.

4. *Išleistos investicinių fondų akcijos/vienetai*: šis straipsnis apima akcijas arba vienetus, kuriuos išleido investiciniai fondai, išskyrus PFI.

5. *Išvestinės finansinės priemonės*: žr. turto straipsnį „Išvestinės finansinės priemonės“.

6. *Kiti įsipareigojimai*: visos sumos, kurių negalima priskirti vienam iš pagrindinių balanso straipsnių įsipareigojimų pusėje, priskiriamos straipsniui „kiti įsipareigojimai“. Į šį straipsnį įeina tokie įsipareigojimai, kaip bendrosios mokėtinos sumos, susijusios su laikinaisiais straipsniais, bendrosios mokėtinos sumos, susijusios su pereinamaisiais straipsniais, mokėtinos susikaupusios palūkanos už indėlius, mokėtini dividendai, mokėtinos sumos, nesusijusios su pagrindine KFT veikla, atidėjiniai, atspindintys įsipareigojimus trečiosioms šalims, maklerio atlyginimo garantijų grąžinimas pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis – šias sumas sudaro nuo kredito rizikos apsaugantys piniginiai užstatai, kurie lieka indėlininkų nuosavybe ir yra jiems grąžinami uždarius sandorį, gryniosios pozicijos, atsirandančios iš vertybinių popierių skolinimo be piniginių užstatų, gryniosios sumos, mokėtinos atsiskaitant ateityje už sandorius vertybiniais popieriais, kiti atskirai nenurodyti įsipareigojimai, pvz., skolos vertybiniai popieriai, išvestinės finansinės priemonės, priklausomai nuo KFT subkategorijos.

### 3 skyrius: Nacionaliniai paaiškinamieji raštai:

1. **Duomenų šaltiniai/duomenų rinkimo sistema**: į tai įeina:

- duomenų šaltiniai, naudojami KFT, išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus, statistikai rengti, pvz., statistikos biurai, KFT ir (arba) fondų valdytojų teikiamos tiesiogiai teikiamos ataskaitos,
- išsami informacija apie duomenų rinkimo sistemas, pvz., savanoriškos ataskaitos, verslo apžvalgos, imtys, ataskaitos, pagal egzistuojančias ribas arba statistinis apibendrinimas.

2. **Rengimo procedūros**: turėtų būti aprašytas duomenų rengimo metodas, pavyzdžiui, išsamus padarytų vertinimų ir prielaidų aprašymas, ir kaip rengiami eilučių suvestiniai rodikliai, jei dviejų eilučių teikimo dažnumas yra skirtingas.

3. **Teisinė bazė**: turi būti pateikta išsami informacija apie institucijų nacionalinę teisinę bazę. Būtina konkrečiai nurodyti ryšius su Bendrijos teisės aktais. Tuo atveju, kai į tą pačią kategoriją įeina keltas institucijų tipų, turi būti pateikta informacija apie visų institucijų tipus.

4. **Nukrypimai nuo ECB atskaitomybės nurodymų**: NCB pateikia informaciją apie nukrypimus nuo atskaitomybės nurodymų.

Gali pasitaikyti nukrypimai nuo atskaitomybės nurodymų, susijusių su:

- suskirstymu pagal priemonę: priemonių aprėptis gali skirtis nuo ECB atskaitomybės nurodymų, pvz., dvi skirtingos priemonės negali būti nurodytos atskirai,
- suskirstymu pagal trukmę,
- suskirstymu pagal geografinę sritį,

- suskirstymu pagal sektorių,
  - vertinimo metodais.
5. **Investiciniai fondai pagal tipą:** turi būti paaiškinti investicinių fondų klasifikavimo pagal tipus kriterijai, pvz., fondas priskiriamas akcijų fondams, jei jis į akcijas investuoja ne mažiau kaip 60 % viso savo turto. Būtina nurodyti, ar šie kriterijai yra nustatyti ar apibrėžti viešajame prospekte, fondo taisyklėse, steigimo dokumentuose, patvirtintuose statutuose ar įstatuose, ar jie įtraukti į prekybos dokumentus ir t.t.
  6. **Atskaitomybės visuma:** NCB gali priskirti visas KFT apibrėžimą atitinkančias institucijas konkrečiai KFT subkategorijai. Jie turi aprašyti visas institucijas, įeinančias arba neįeinančias į kiekvieną KFT subkategoriją. Į investicinius fondus iš viso įeina bendrieji viešieji fondai, bet neįeina nei vienas specialiųjų investuotojų fondas. Pagal galimybes NCB pateikia duomenų aprėpties įvertinimus visos atskaitomybės visumos turtui iš viso.
  7. **Trūkiai istorinėse eilutėse:** aprašomi rinkimo, atskaitomybės aprėpties, atskaitomybės schemų ir istorinių eilučių rengimo trūkiai ir pagrindiniai pokyčiai laikui bėgant. Trūkių atveju turi būti nurodyta, kiek seni ir nauji duomenys gali būti laikomi palygintiniais.
  8. **Kitos pastabos:** bet kokios kitos svarbios pastabos arba nurodymai.

## 12 DALIS

## Vertybinių popierių išleidimo statistika

## 1 skyrius: Įvadas

Euro zonos vertybinių popierių išleidimo statistika teikia du pagrindinius suvestinius rodiklius, rodančius:

- euro zonos rezidentų emisijas bet kuria valiuta, ir
- viso pasaulio emisijas eurai tiek vidaus, tiek tarptautinėse rinkose.

Esminis suskirstymas daromas remiantis emitento rezidavimo vieta. Visi Eurosistemos NCB paimti kartu teikia informaciją apie euro zonos rezidentų emisijas. Tarptautinių atsiskaitymų bankas (TAB) teikia ataskaitas apie „kitų šalių“ (KŠ), t. y. visų ne euro zonos rezidentų, emisijas, iš kitų šalių išskirdamas nedalyvaujančių valstybių narių rezidentų emisijas.

Šioje lentelėje apibendrinami atskaitomybės reikalavimai.

|                                   | Vertybinių popierių išleidimas                                                         |                                     |             |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|
|                                   | Euro zonos rezidentų<br>(kiekvienas NCB pateikia duomenis apie savo vidaus rezidentus) | Kitų šalių rezidentų<br>(TAB/NCB)   |             |
|                                   |                                                                                        | nedalyvaujančios<br>valstybės narės | Kitos šalys |
| <b>Eurais/nacionaline valiuta</b> | A blokas                                                                               | B blokas                            |             |
| <b>Kitomis valiutomis (*)</b>     | C blokas                                                                               | D bloko<br>teikti nereikia          |             |

(\*) „Kitos valiutos“ reiškia visas kitas valiutas, įskaitant nacionalines nedalyvaujančių valstybių narių valiutas.

## 2 skyrius: Atskaitomybės reikalavimai

## 1 LENTELĖ

## A bloko ataskaitos forma, skirta NCB (\*)

|                                                      | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |                 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                                      | Likučiai                                                | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                                      | A1                                                      | A2               | A3         | A4              |
| <b>1. TRUMPALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b> |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                              | S1                                                      | S51              | S101       | S151            |
| ECB/NCB                                              | S2                                                      | S52              | S102       | S152            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                      | S3                                                      | S53              | S103       | S153            |
| KFT                                                  | S4                                                      | S54              | S104       | S154            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai              | S5                                                      | S55              | S105       | S155            |
| Nefinansinės korporacijos                            | S6                                                      | S56              | S106       | S156            |
| Centrinė valdžia                                     | S7                                                      | S57              | S107       | S157            |
| Regioninė ir vietos valdžia                          | S8                                                      | S58              | S108       | S158            |
| Socialinės apsaugos fondai                           | S9                                                      | S59              | S109       | S159            |

|                                                         | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |                 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                                         | Likučiai                                                | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                                         | A1                                                      | A2               | A3         | A4              |
| <b>2. ILGALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b>      |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S10                                                     | S60              | S110       | S160            |
| ECB/NCB                                                 | S11                                                     | S61              | S111       | S161            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S12                                                     | S62              | S112       | S162            |
| KFT                                                     | S13                                                     | S63              | S113       | S163            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S14                                                     | S64              | S114       | S164            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S15                                                     | S65              | S115       | S165            |
| Centrinė valdžia                                        | S16                                                     | S66              | S116       | S166            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S17                                                     | S67              | S117       | S167            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S18                                                     | S68              | S118       | S168            |
| <b>2.1 iš jų išleidimas su fiksuotomis palūkanomis:</b> |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S19                                                     | S69              | S119       | S169            |
| ECB/NCB                                                 | S20                                                     | S70              | S120       | S170            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S21                                                     | S71              | S121       | S171            |
| KFT                                                     | S22                                                     | S72              | S122       | S172            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S23                                                     | S73              | S123       | S173            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S24                                                     | S74              | S124       | S174            |
| Centrinė valdžia                                        | S25                                                     | S75              | S125       | S175            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S26                                                     | S76              | S126       | S176            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S27                                                     | S77              | S127       | S177            |
| <b>2.2 iš jų išleidimas su kintamomis palūkanomis:</b>  |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S28                                                     | S78              | S128       | S178            |
| ECB/NCB                                                 | S29                                                     | S79              | S129       | S179            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S30                                                     | S80              | S130       | S180            |
| KFT                                                     | S31                                                     | S81              | S131       | S181            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S32                                                     | S82              | S132       | S182            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S33                                                     | S83              | S133       | S183            |
| Centrinė valdžia                                        | S34                                                     | S84              | S134       | S184            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S35                                                     | S85              | S135       | S185            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S36                                                     | S86              | S136       | S186            |
| <b>2.3 iš jų nulinės atkarpos obligacijos:</b>          |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S37                                                     | S87              | S137       | S187            |
| ECB/NCB                                                 | S38                                                     | S88              | S138       | S188            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S39                                                     | S89              | S139       | S189            |
| KFT                                                     | S40                                                     | S90              | S140       | S190            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S41                                                     | S91              | S141       | S191            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S42                                                     | S92              | S142       | S192            |

|                                         | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |                 |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                         | Likučiai                                                | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                         | A1                                                      | A2               | A3         | A4              |
| Centrinė valdžia                        | S43                                                     | S93              | S143       | S193            |
| Regioninė ir vietos valdžia             | S44                                                     | S94              | S144       | S194            |
| Socialinės apsaugos fondai              | S45                                                     | S95              | S145       | S195            |
| <b>3. KOTIRUOJAMOSIOS AKCIJOS (*)</b>   |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                 | S46                                                     | S96              | S146       | S196            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus         | S47                                                     | S97              | S147       | S197            |
| KFT                                     | S48                                                     | S98              | S148       | S198            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | S49                                                     | S99              | S149       | S199            |
| Nefinansinės korporacijos               | S50                                                     | S100             | S150       | S200            |

(\*) Skolos vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas – tai „vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas, neskaitant išvestinių finansinių priemonių“.

(\*\*) Kotiruojamos akcijos – tai „kotiruojamos akcijos, išskyrus investicinių fondų akcijas ir pinigų rinkos fondų akcijas/vienetus“.

## 2 LENTELE

### C bloko ataskaitos forma, skirta NCB

|                                                      | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI//KITOMIS VALIUTOMIS |                  |            |                 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                                      | Likučiai                                        | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                                      | C1                                              | C2               | C3         | C4              |
| <b>4. TRUMPALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b> |                                                 |                  |            |                 |
| Iš viso                                              | S201                                            | S241             | S281       | S321            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                      | S202                                            | S242             | S282       | S322            |
| KFT                                                  | S203                                            | S243             | S283       | S323            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai              | S204                                            | S244             | S284       | S324            |
| Nefinansinės korporacijos                            | S205                                            | S245             | S285       | S325            |
| Centrinė valdžia                                     | S206                                            | S246             | S286       | S326            |
| Regioninė ir vietos valdžia                          | S207                                            | S247             | S287       | S327            |
| Socialinės apsaugos fondai                           | S208                                            | S248             | S288       | S328            |
| <b>5. ILGALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b>   |                                                 |                  |            |                 |
| Iš viso                                              | S209                                            | S249             | S289       | S329            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                      | S210                                            | S250             | S290       | S330            |
| KFT                                                  | S211                                            | S251             | S291       | S331            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai              | S212                                            | S252             | S292       | S332            |
| Nefinansinės korporacijos                            | S213                                            | S253             | S293       | S333            |
| Centrinė valdžia                                     | S214                                            | S254             | S294       | S334            |
| Regioninė ir vietos valdžia                          | S215                                            | S255             | S295       | S335            |
| Socialinės apsaugos fondai                           | S216                                            | S256             | S296       | S336            |



|                                                         | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI/KITOMIS VALIUTOMIS |                  |            |                 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                                         | Likučiai                                       | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                                         | C1                                             | C2               | C3         | C4              |
| <b>5.1 iš jų išleidimas su fiksuotomis palūkanomis:</b> |                                                |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S217                                           | S257             | S297       | S337            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S218                                           | S258             | S298       | S338            |
| KFT                                                     | S219                                           | S259             | S299       | S339            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S220                                           | S260             | S300       | S340            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S221                                           | S261             | S301       | S341            |
| Centrinė valdžia                                        | S222                                           | S262             | S302       | S342            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S223                                           | S263             | S303       | S343            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S224                                           | S264             | S304       | S344            |
| <b>5.2 iš jų išleidimas su kintamomis palūkanomis:</b>  |                                                |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S225                                           | S265             | S305       | S345            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S226                                           | S266             | S306       | S346            |
| KFT                                                     | S227                                           | S267             | S307       | S347            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S228                                           | S268             | S308       | S348            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S229                                           | S269             | S309       | S349            |
| Centrinė valdžia                                        | S230                                           | S270             | S310       | S350            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S231                                           | S271             | S311       | S351            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S232                                           | S272             | S312       | S352            |
| <b>5.3 iš jų nulinės atkarpos obligacijos:</b>          |                                                |                  |            |                 |
| Iš viso                                                 | S233                                           | S273             | S313       | S353            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S234                                           | S274             | S314       | S354            |
| KFT                                                     | S235                                           | S275             | S315       | S355            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S236                                           | S276             | S316       | S356            |
| Nefinansinės korporacijos                               | S237                                           | S277             | S317       | S357            |
| Centrinė valdžia                                        | S238                                           | S278             | S318       | S358            |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S239                                           | S279             | S319       | S359            |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S240                                           | S280             | S320       | S360            |

## 3 LENTELĖ

## B bloko ataskaitos forma, skirta TAB

|                                                      | KITŲ ŠALIŲ REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------|
|                                                      | Likučiai                                                    | Bendroji emisija | Išpirkimai |
|                                                      | B1                                                          | B2               | B3         |
| <b>6. TRUMPALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b> |                                                             |                  |            |
| Iš viso                                              | S361                                                        | S411             | S461       |
| NCB                                                  | S362                                                        | S412             | S462       |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                      | S363                                                        | S413             | S463       |
| KFT                                                  | S364                                                        | S414             | S464       |

|                                                         | KITŲ ŠALIŲ REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------|
|                                                         | Likučiai                                                    | Bendroji emisija | Išpirkimai |
|                                                         | B1                                                          | B2               | B3         |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S365                                                        | S415             | S465       |
| Nefinansinės korporacijos                               | S366                                                        | S416             | S466       |
| Centrinė valdžia                                        | S367                                                        | S417             | S467       |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S368                                                        | S418             | S468       |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S369                                                        | S419             | S469       |
| Tarptautinės organizacijos                              | S370                                                        | S420             | S470       |
| <b>7. ILGALAIKIAI SKOLOS VERTYBINIAI POPIERIAI</b>      |                                                             |                  |            |
| Iš viso                                                 | S371                                                        | S421             | S471       |
| NCB                                                     | S372                                                        | S422             | S472       |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S373                                                        | S423             | S473       |
| KFT                                                     | S374                                                        | S424             | S474       |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S375                                                        | S425             | S475       |
| Nefinansinės korporacijos                               | S376                                                        | S426             | S476       |
| Centrinė valdžia                                        | S377                                                        | S427             | S477       |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S378                                                        | S428             | S478       |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S379                                                        | S429             | S479       |
| Tarptautinės organizacijos                              | S380                                                        | S430             | S480       |
| <b>7.1 iš jų išleidimas su fiksuotomis palūkanomis:</b> |                                                             |                  |            |
| Iš viso                                                 | S381                                                        | S431             | S481       |
| NCB                                                     | S382                                                        | S432             | S482       |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S383                                                        | S433             | S483       |
| KFT                                                     | S384                                                        | S434             | S484       |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S385                                                        | S435             | S485       |
| Nefinansinės korporacijos                               | S386                                                        | S436             | S486       |
| Centrinė valdžia                                        | S387                                                        | S437             | S487       |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S388                                                        | S438             | S488       |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S389                                                        | S439             | S489       |
| Tarptautinės organizacijos                              | S390                                                        | S440             | S490       |
| <b>7.2 iš jų išleidimas su kintamomis palūkanomis:</b>  |                                                             |                  |            |
| Iš viso                                                 | S391                                                        | S441             | S491       |
| NCB                                                     | S392                                                        | S442             | S492       |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                         | S393                                                        | S443             | S493       |
| KFT                                                     | S394                                                        | S444             | S494       |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai                 | S395                                                        | S445             | S495       |
| Nefinansinės korporacijos                               | S396                                                        | S446             | S496       |
| Centrinė valdžia                                        | S397                                                        | S447             | S497       |
| Regioninė ir vietos valdžia                             | S398                                                        | S448             | S498       |
| Socialinės apsaugos fondai                              | S399                                                        | S449             | S499       |
| Tarptautinės organizacijos                              | S400                                                        | S450             | S500       |

|                                                | KITŲ ŠALIŲ REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------|
|                                                | Likučiai                                                    | Bendroji emisija | Išpirkimai |
|                                                | B1                                                          | B2               | B3         |
| <b>7.3 iš jų nulinės atkarpos obligacijos:</b> |                                                             |                  |            |
| Iš viso                                        | S401                                                        | S451             | S501       |
| NCB                                            | S402                                                        | S452             | S502       |
| PFI, išskyrus centrinius bankus                | S403                                                        | S453             | S503       |
| KFT                                            | S404                                                        | S454             | S504       |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai        | S405                                                        | S455             | S505       |
| Nefinansinės korporacijos                      | S406                                                        | S456             | S506       |
| Centrinė valdžia                               | S407                                                        | S457             | S507       |
| Regioninė ir vietos valdžia                    | S408                                                        | S458             | S508       |
| Socialinės apsaugos fondai                     | S409                                                        | S459             | S509       |
| Tarptautinės organizacijos                     | S410                                                        | S460             | S510       |

## 4 LENTELĖ

## A bloko memorandumų straipsnių ataskaitos forma, skirta NCB

|                                         | VIDAUS REZIDENTAI EMITENTAI//EURAIS/NACIONALINE VALIUTA |                  |            |                 |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
|                                         | Likučiai                                                | Bendroji emisija | Išpirkimai | Grynoji emisija |
|                                         | A1                                                      | A2               | A3         | A4              |
| <b>8. NEKOTIRUOJAMOSIOS AKCIJOS</b>     |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                 | S511                                                    | S521             | S531       | S541            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus         | S512                                                    | S522             | S532       | S542            |
| KFT                                     | S513                                                    | S523             | S533       | S543            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | S514                                                    | S524             | S534       | S544            |
| Nefinansinės korporacijos               | S515                                                    | S525             | S535       | S545            |
| <b>9. KITA NUOSAVYBĖ</b>                |                                                         |                  |            |                 |
| Iš viso                                 | S516                                                    | S526             | S536       | S546            |
| PFI, išskyrus centrinius bankus         | S517                                                    | S526             | S536       | S546            |
| KFT                                     | S518                                                    | S526             | S536       | S546            |
| Draudimo korporacijos ir pensijų fondai | S519                                                    | S526             | S536       | S546            |
| Nefinansinės korporacijos               | S520                                                    | S526             | S536       | S546            |

## 1. Emitento rezidavimo vieta

Atskaitingosios šalies nerezidentams priklausančių antrinių įmonių, kurios veikia atskaitingosios šalies ekonominėje teritorijoje, emisijos priskiriamos atskaitingosios šalies rezidentų emisijoms.

Pagrindinių buveinių, esančių atskaitingosios šalies ekonominėje teritorijoje, kurios veikia tarptautiniu mastu, emisijos taip pat laikomos rezidentų emisijomis. Pagrindinių buveinių arba antrinių įmonių, esančių už atskaitingosios šalies ekonominės teritorijos ribų, bet priklausančių atskaitingosios šalies rezidentams, emisijos laikomos nerezidentų emisijomis. Pavyzdžiui, Volkswagen, Brazilija, emisijos laikomos emisijomis, išleistomis ekonominių subjektų, kurie yra Brazilijos rezidentai, o ne atskaitingosios šalies rezidentai.

Kad emisijos nebūtų apskaitomos du kartus ar išvis neliktų neįskaitytos, ataskaitos apie finansinių priemonių korporacijų emisijas yra teikiamos dvišaliu pagrindu, dalyvaujant TAB ir atitinkamiems NCB. NCB, o ne TAB praneša apie finansinių priemonių korporacijų, atitinkančių ESS-95 rezidavimo vietos kriterijus ir laikomų euro zonos rezidentais, emisijas.

## 2. Emitentų suskirstymas pagal sektorius

Emisijos priskiriamos tam sektoriui, kuris prisiima atsakomybę už išleistus vertybinius popierius. Kai vertybiniai popieriai yra išleisti finansinių priemonių korporacijų ir atsakomybę už emisiją prisiima ne finansinių priemonių korporacija, o pagrindinė įmonė, jie yra priskiriami pagrindinei įmonei, o ne finansinių priemonių korporacijai. Pavyzdžiui, finansinių priemonių korporacijos išleistos *Philips* emisijos priskiriamos nefinansinių korporacijų sektoriui, ir jas į savo ataskaitas įtraukia Nyderlandai. Tačiau tokios taisyklės laikomasi tik tuo atveju, jei finansinių priemonių korporacija ir jos pagrindinė įmonė yra toje pačioje šalyje. O kai pagrindinė įmonė nėra atskaitingosios šalies rezidentė, finansinių priemonių korporacija laikoma atskaitingosios šalies menamąja rezidente, ir priskiriama „kiti finansų tarpininkai“ (KFT) sektoriui. Pavyzdžiui, *Toyota Motor Finance Netherlands BV* emisijos priskiriamos Nyderlandų KFT, nes pagrindinė įmonė *Toyota* nėra Nyderlandų rezidentė.

Skirstant pagal sektorius, yra numatyti devyni emitentų tipai:

- ECB/NCB,
- pinigų finansinės institucijos (PFI),
- kiti finansiniai tarpininkai,
- draudimo bendrovės ir pensijų fondai,
- nefinansinės korporacijos,
- centrinė valdžia,
- regioninė ir vietos valdžia,
- socialinės apsaugos fondai,
- tarptautinės institucijos.

Kai valstybinė korporacija privatizuojama išleidžiant kotiruojamąsias akcijas, emitentas priklauso „nefinansinių korporacijų“ sektoriui. Panašiai ir tuo atveju, kai privatizuojama viešoji KĮ, emitentas priklauso „PFI, išskyrus centrinius bankus“ sektoriui. Namų ūkių arba ne pelno institucijų, teikiančių paslaugas namų ūkiams emisijos priskiriamos „nefinansinių korporacijų“ emisijoms.

TAB laikosi toliau nurodyto atitikimo tarp TAB duomenų bazėje esančio emitentų suskirstymo pagal sektorius, ir suskirstymo, kurio reikalaujama ataskaitų formose:

| Suskirstymas pagal sektorius TAB duomenų bazėje |   | Suskirstymas ataskaitų formose           |
|-------------------------------------------------|---|------------------------------------------|
| Centrinis bankas                                | → | NCB ir ECB                               |
| Komerciniai bankai                              | → | PFI                                      |
| KFT                                             | → | KFT                                      |
| Centrinė valdžia                                | → | Centrinė valdžia                         |
| Kita valdžia Regioninės agentūros               | → | Regioninė ir vietos valdžia              |
| Korporacijos                                    | → | Nefinansinės korporacijos                |
| Tarptautinės institucijos                       | → | Tarptautinės institucijos (kitos šalys)) |

## 3. Emisijų terminas

Trumpalaikiai skolos vertybiniai popieriai – tai vertybiniai popieriai, kurių pradinis terminas yra vieneri metai arba trumpesnis, net jei išleisti ilgesnės trukmės programoms garantuoti.

Ilgalaikiai skolos vertybiniai popieriai – tai vertybiniai popieriai, kurių pradinis terminas yra ilgesnis nei vieneri metai. Emisijos su pasirinktomis išpirkimo datomis, kurių paskutinė yra daugiau negu po metų, ir emisijos su nefiksuotais terminais, yra priskiriamos prie ilgalaikių. Kaip siūloma ESS-95 5.22 dalyje, galimas tam tikras lankstumas skirstant pagal trukmę, t. y. išimtiniais atvejais trumpalaikių vertybinių popierių pradinė trukmė gali būti dveji metai.

Šiuo metu TAB taikoma metodologija skiriasi. TAB visus Europos komercinius popierius (ECP) ir euroobligacijas, išleistas pagal trumpalaikę programą, laiko trumpalaikėmis priemonėmis, o visas priemones, išleistas pagal ilgalaikę dokumentaciją, – ilgalaikėmis priemonėmis, nesvarbu, koks būtų jų pradinis terminas.

Dviejų metų trukmės išskyrimas kaip PFI balanso statistikoje nėra būtinas.

#### 4. Emisijų klasifikavimas

Emisijos analizuojamos, išskiriant į dvi dideles grupes: 1) skolos vertybiniai popieriai, t.y. vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (išskyrus išvestines finansines priemones <sup>(1)</sup>); ir 2) kotiruojamos akcijos (išskyrus investicinių fondų akcijas/vienetus) <sup>(2)</sup>. Stengiamasi pateikti kuo tikslesnius duomenis apie privačiai išplatintus vertybinius popierius. Pinigų rinkos popieriai priskiriami skolos vertybiniams popieriams. Nekotiruojamos akcijos ir kita nuosavybė gali būti pasirinktinai apskaitomi kaip memorandumo straipsniai.

Skolos vertybiniams popieriams priskiriamos šios priemonės, esančios TAB duomenų bazėje:

- indėlių sertifikatai,
- komerciniai popieriai,
- iždo vekseliai,
- obligacijos,
- Europos komerciniai popieriai (ECP),
- vidutinės trukmės obligacijos,
- kiti trumpalaikiai vertybiniai popieriai

##### a) Skolos vertybiniai popieriai

###### i) Trumpalaikiai skolos vertybiniai popieriai

Priskiriamos bent šios priemonės:

- iždo vekseliai ir kiti trumpalaikiai vertybiniai popieriai, kuriuos išleidžia valdžios sektorius;
- apyvartūs trumpalaikiai vertybiniai popieriai, išleisti finansinių ir nefinansinių korporacijų. Tokiems vertybiniais popieriams pavadinti vartojami įvairūs terminai: komerciniai popieriai, komerciniai vekseliai, skoliniai pasižadėjimai, prekybos vekseliai, įsakomieji vekseliai ir indėlių sertifikatai,
- trumpalaikiai vertybiniai popieriai, išleisti pagal ilgalaikes garantuoto išplatavimo obligacijų išleidimo programas,
- bankų akceptai.

###### ii) Ilgalaikiai skolos vertybiniai popieriai

Priskiriamos bent šios pavyzdinės priemonės:

- pareikštinės obligacijos,
- subordinuotosios obligacijos,
- pasirenkamų išpirkimo datų obligacijos, kurių paskutinė data yra vėliau kaip po vienerių metų,
- neterminuotos arba pratęsimosios obligacijos,
- kintamo pajamingumo obligacijos,
- konvertuojamos obligacijos,
- indeksuoti vertybiniai popieriai, kurių pagrindinės sumos vertė yra siejama su kainos indeksu, prekės kaina arba valiutos kurso indeksu,

<sup>(1)</sup> ESS-95 kategorija F.33.

<sup>(2)</sup> ESS-95 kategorija F.511.

- diskontuotos obligacijos;
  - nulinės atkarpos obligacijos,
  - euroobligacijos,
  - pasaulinės obligacijos,
  - privačiai išleistos obligacijos
  - vertybiniai popieriai, atsiradę konvertuojant paskolą,
  - paskolos, kurios *de facto* tapo apyvartinėmis,
  - įmonių obligacijos ir kitas skolintas kapitalas konvertuojami į akcijas, ar jos būtų korporacijos emitentės akcijos, ar kitos korporacijos akcijos, tol, kol jos nėra konvertuotos. Pasirinkimo galimybė, laikoma išvestine finansine priemone, čia neįtraukiama, jei ji yra atskirta nuo pagrindinės obligacijos,
  - akcijos ar pajai, už kuriuos gaunamos pastovios pajamos, bet nenumatomas dalyvavimas skirstant likutinę likviduojamos korporacijos vertę, įskaitant nedalyvaujančias privilegijuotąsias akcijas,
  - finansinis turtas, išleistas kaip paskolų, hipotekos, kredito kortelių skolos, gautinų sąskaitų ir kito turto užtikrinimo dalis.
- Neįeina šios priemonės:
- sandoriai vertybiniais popieriais, kaip dalis atpirkimo sandorių,
  - sandoriai neapvyvartiniais vertybiniais popieriais,
  - neapvyvartinės paskolos.
- Išleisti ilgalaikiai skolos vertybiniai popieriai skirstomi į:
- emisijos su fiksuotomis palūkanomis, t.y. obligacijos, kurių nominali mokėjimo atkarpa nesikeičia visą emisijos galiojimo laiką,
  - emisijos su kintamomis palūkanomis, t.y. obligacijos, kurių atkarpos dydis arba pagrindinė suma yra susijusios su palūkanų normomis arba koku kitu indeksu, lemiančiu kintamus nominalius atkarpos mokėjimus visą emisijos galiojimo laiką,
  - nulinės atkarpos emisijos, t.y. priemonės, kurioms netaikomi jokie reguliarūs atkarpos mokėjimai. Dažniausiai tokios obligacijos yra išleidžiamos diskonto pagrindu ir išperkamos nominaliąja verte. Dažniausiai diskonto vertė yra lygi per obligacijos galiojimo laikotarpį susikaupusių palūkanų sumai.

b) Kotiruojamosios akcijos

Kotiruojamąsias akcijas sudaro:

- ribotos atsakomybės bendrovių išleistos kapitalo akcijos,
- išpirktos akcijos ribotos atsakomybės bendrovėse,
- ribotos atsakomybės bendrovių išleistos dividendų akcijos,
- privilegijuotosios akcijos ar pajai, kurie suteikia teisę dalyvauti, skirstant likutinę vertę korporacijos likvidavimo atveju. Jie gali būti kotiruojami arba nekotiruojami pripažintoje biržoje.
- privačiai platinamos akcijos, jei įmanoma.

Jei bendrovė privatizuojama, o vyriausybė pasilieka tam tikrą akcijų dalį sau, ir kita akcijų dalis yra kotiruojama reguliuojamoje rinkoje, visa bendrovės kapitalo vertė traktuojama kaip kotiruojamųjų akcijų likučiai, kadangi visos akcijos potencialiai bet kuriuo metu gali būti parduotos rinkos verte. Tas pat taikoma akcijoms, kurių dalis parduota dideliems investuotojams, o likusia dalimi, t.y. laisvomis akcijomis, yra prekiaujama biržoje.

Į kotiruojamas akcijas neįeina:

- pasiūlytos pardavimui, bet neišplatintos akcijos,
- įmonių obligacijos ir skolintas kapitalas, konvertuotini į akcijas. Jie įtraukiami, kai tik konvertuojami į akcijas;
- neribotos atsakomybės partnerių nuosavybės vertybiniai popieriai inkorporuotoje bendrijoje;
- valdžios sektoriaus investicijos į tarptautinių organizacijų, teisiškai įsteigtų kaip akcinio kapitalo korporacijos, kapitalą;
- premijinių akcijų emisijos tik išleidimo metu ir akcijų smulkinimo emisijos. Tačiau premijinės akcijos ir padalintos akcijos yra neatskiriama įtraukiamos į visą kotiruojamų akcijų kiekį.

## 5. Emisijų valiuta

Dviejų valiutų obligacijos, kai obligacija išperkama arba atkarpa mokama ne ta valiuta, kuria denominuota obligacija, klasifikuojamos pagal valiutą, kuria buvo denominuotos obligacijos. Jei pasaulinė obligacija yra išleista daugiau nei viena valiuta, kiekviena emisijos dalis atskaitose nurodoma kaip atskira emisija pagal išleidimo valiutą. Kai emisijos yra denominuotos dviem valiutomis, pavyzdžiui, 70 % eurai ir 30 % JAV doleriai, jei įmanoma, atitinkamos sudedamosios emisijos dalys pateikiamos atskirai pagal denominavimo valiutą. Todėl 70 % emisijos pateikiama kaip emisija eurai/nacionaline valiuta <sup>(1)</sup>, o 30 % kaip emisija kitomis valiutomis. Kai neįmanoma atskirai nurodyti emisijos sudedamųjų dalių pagal valiutą, atskaitingosios šalies faktinis suskirstymas aiškinamas nacionaliniuose paaiškinamuosiuose raštuose.

Kotiruojamosios akcijos laikomos išleistomis tos šalies, kurios rezidentė yra atitinkama korporacija, valiuta; akcijų emisijos kitomis valiutomis yra nereikšmingos arba tokių išvis nėra. Todėl kotiruojamųjų akcijų duomenys rodo tik visų euro zonoje listinguotų rezidentų emisijas.

## 6. Emisijos apskaitymo laikas

Emisija laikoma išplatinta tuomet, kai emitentas gauna apmokėjimą, o ne tuomet, kai sindikatas prisiima išsipareigojimą.

## 7. Atsargų ir srautų suderinimas

NCB teikia informaciją apie trumpalaikių bei ilgalaikių skolos vertybinių popierių ir kotiruojamųjų akcijų likučius, bendrąsias emisijas, išpirkimą ir grynąsias emisijas.

Toliau lentelėje pateikiama ryšių tarp atsargų (likučių) ir srautų (bendrųjų emisijų, išpirkimo ir grynujų emisijų) schema. Praktikoje šis ryšys yra sudėtingesnis dėl kainų ir valiutų kursų pokyčių, pakartotinai investuotų (susikaupusių) palūkanų, perklasifikavimų, pataisymų ir kitų koregavimų <sup>(2)</sup>.

|                                                                              |                                                                                     |                                             |                                        |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| a) Neišpirktų vertybinių popierių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Neišpirktų vertybinių popierių likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Bendroji emisija + ataskaitiniu laikotarpiu | Išpirkimai per ataskaitinių laikotarpi |
| b) Neišpirktų vertybinių popierių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Neišpirktų vertybinių popierių likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Grynoji emisija + kaitiniu laikotarpiu      |                                        |

### a) Bendroji emisija

Bendroji emisija per ataskaitinį laikotarpį apima visas skolos vertybinių popierių ir kotiruojamųjų akcijų emisijas, kai emitentas naujus vertybinius popierius parduoda už grynuosius pinigus. Ji susijusi su reguliariu naujų priemonių kūrimu. Emisijų užbaigimo momentu laikomas tas momentas, kai yra atliktas mokėjimas; todėl apskaitant emisijas stengiamasi kuo tiksliau atspindėti emisijos apmokėjimo laiką.

Į bendrąją emisiją įeina (įskaitant naujai sukurtų arba valstybinėmis tapusių privačių) korporacijų išleistos už grynuosius pinigus naujos akcijos, kurios pirmą kartą kotiruojamos biržoje. Į bendrąją emisiją taip pat įtraukiamos privatizavus valstybinės korporacijos biržoje pradėtos kotiruoti jų akcijos, išleistos už grynuosius pinigus. Čia neįtraukiamos premijinių akcijų emisijos <sup>(3)</sup>. Bendroji emisija nepristatoma, kai korporacija tik listinguojama biržoje, bet neįtraukiamas naujas kapitalas.

Į bendrąją emisiją ar išpirkimą neįtraukiami vertybinių popierių mainai ir perdavimai, įvykę perėmimo ar susijungimo metu <sup>(4)</sup>, išskyrus naujas priemones, kurias už grynuosius pinigus sukūrė ar išleido euro zonos rezidentas.

Vertybinių popierių, kurie vėliau gali būti konvertuoti į kitas priemones, emisijos registruojamos jų pradinės priemonės kategorijoje; konvertuojant jie iš tos priemonių kategorijos nurašomi, ir tokia pat suma nurodomi kaip bendroji emisija naujoje kategorijoje <sup>(5)</sup>.

<sup>(1)</sup> A blokas – NCB, o B blokas – TAB.

<sup>(2)</sup> ESS-95 kategorija F.511.

<sup>(3)</sup> Neapibėžiama kaip finansinis sandoris; žr. ESS-95 5.93 ir 6.56 dalis ir šios dalies 4 skirsnio b punktą.

<sup>(4)</sup> Sandoris antrinėje rinkoje, kai pasikeičia turėtojas; neįtraukiamas į šią statistiką.

<sup>(5)</sup> Laikoma dviem finansiniais sandoriais; žr. ESS-95 5.62 ir 6.54 dalis, ir šios dalies 4 skirsnio a punkto ii papunktį.

## b) Išpirkimai

Išpirkimai per ataskaitinį laikotarpį – tai visi emitento atpirkti skolos vertybiniai popieriai ir kotiruojamosios akcijos, kai investuotojas už vertybinius popierius gauna pinigus. Dėl to vyksta reguliarius priemonių nurašymas. Čia įeina visi skolos vertybiniai popieriai, kurių terminas yra suejęs, ir kurie išperkami prieš terminą. Prie išpirkimų priskiriami ir bendrovių akcijų atpirkimai, jei bendrovė atperka visas akcijas už pinigus, prieš pasikeičiant bendrovės teisiniam statusui, arba dalį savo akcijų, kurios panaikinamos, dėl ko sumažėja kapitalas. Bendrovių, kurios buvo investavusios į savo nuosavas akcijas, akcijų atpirkimas nepriskiriamas išpirkimui <sup>(1)</sup>.

Išpirkimai nepristatomi, kai delistinguojama tik iš vertybinių popierių biržos.

## c) Grynoji emisija

Grynoji emisija – tai visų emisijų ir visų išpirkimų per ataskaitinį laikotarpį skirtumas.

Kotiruojamųjų akcijų likučiai apima visų rezidentų kotiruojamųjų akcijų rinkos vertę. Todėl euro zonos valstybės pateikti kotiruojamųjų akcijų likučiai gali padidėti arba sumažėti po listinguojamo subjekto perkėlimo. Tai taip pat taikoma bendrovių perėmimo arba susijungimo atveju, kai nesukurama naujų priemonių už pinigus ir (arba) jos neišperkamos už pinigus ir panaikinamos. Kad skolos vertybiniai popieriai ir kotiruojamosios akcijos nebūtų apskaitomos du kartus ar išvis neliktų neįskaitytos, kai emitentas perkeliamas į kitą rezidentę šalį, nacionaliniai centriniai bankai dvišaliu pagrindu turi koordinuoti tokio įvykio pranešimo laiką.

## 8. Vertinimas

Vertybinių popierių išleidimo vertė susideda iš kainos komponento ir, kai emisijos yra išreikštos ne ta valiuta, kuria pateikiama ataskaita – valiutos kurso komponento.

NCB pateikia skolos vertybinius popierius nominaliąja verte (vardine verte), o kotiruojamąsias akcijas – rinkos verte (sandorio verte). Ilgalaikių vertybinių popierių emisijos tipai (fiksuočių palūkanų, kintamų palūkanų ir nulinės atkarpos obligacijos) gali būti vertinami naudojant skirtingus metodus, kurie lemia mišrius visumos vertinimo rezultatus. Pavyzdžiui, fiksuotų ir kintamų palūkanų emisijos paprastai vertinamos nominaliąja verte, o nulinės atkarpos obligacijos – faktine sumokėta suma. Paprastai nulinės atkarpos obligacijų kiekis yra santykinai nedidelis, todėl kodų sąrašė nėra numatyta mišraus vertinimo reikšmės; visi ilgalaikiai vertybiniai popieriai pateikiami nominaliąja verte (N). Tais atvejais, kai neišprastos emisijos dydis yra reikšmingas, jai taikoma „nenurodyta“ (Z) reikšmė. Apskritai, tais atvejais, kai taikomas mišrusis vertinimas, NCB pateikia paaiškinimą požymių lygmeniu pagal IV priede nurodytus požymius.

## a) Vertinimas kainomis

Kotiruojamųjų akcijų atsargos ir srautai pateikiami rinkos verte, skolos vertybinių popierių, išskyrus akcijas, atsargos ir srautai pateikiami nominaliąja verte. Išimtis iš taisyklės, pagal kurią skolos vertybinių popierių, išskyrus akcijas, atsargos ir srautai turi būti apskaitomi nominaliąja verte, taikoma diskontuotoms ir nulinės atkarpos obligacijoms, kurios apskaitomos faktiškai sumokėta suma, t. y. diskontuotos platinant, ir nominaliąja verte suejus terminui išperkant. Diskontuotų ir nulinės atkarpos obligacijų likučiai rodo faktiškai sumokėtą sumą kartu su susikaupusiomis palūkanomis kaip parodyta toliau:

$$A = E \times \left( \frac{100}{(E/P) \times 100} \right)^{\left( \frac{t}{T} \right)}$$

kai

A = faktiškai sumokėta suma kartu su susikaupusiomis palūkanomis

E = faktinė vertė (suma, sumokėta emisijos arba išpirkimo metu)

P = nominalioji vertė (išmokėta suejus terminui)

T = laikas nuo emisijos dienos iki termino suejimo (dienomis)

t = laikas, praėjęs nuo emisijos dienos (dienomis)

Galimi tam tikri kainų įvertinimo procedūros skirtingose šalyse skirtumai.

<sup>(1)</sup> Sendoris antrinėje rinkoje, kai pasikeičia turėtojas; neįtraukiamas į šią statistiką.



Šiuo atveju kainos įvertinimas pagal ESS-95, pagal kurį reikalaujama, kad skolos vertybinių popierių ir akcijų srantai būtų nurodyti sandorio verte, o atsargos – rinkos verte, netaikomas.

Pagal TAB galiojančias vertinimo taisykles skolos vertybiniai popieriai apskaitomi nominaliąja verte, o kotiruojamosios akcijos – siūlyta pardavimui kaina. Diskontuotoms ir nulinės atkarpos obligacijoms priskaičiuojamos susikaupusios palūkanos, kai ataskaitas teikiantys NCB tai gali padaryti.

b) Valiuta, kuria teikiamos ataskaitos, ir vertinimas pagal valiutų kursą

NCB teikia ECB visus duomenis eurai, įskaitant istorines eilutes. Perskaičiuodami eurai vertybinius popierius, vidaus rezidentų išleistus kitomis valiutomis (C blokas) <sup>(1)</sup>, NCB kuo tiksliau laikosi vertinimo pagal valiutų kursą principų, pagrįstų ESS-95 <sup>(2)</sup>:

- i) likučiai perskaičiuojami į eurus/nacionalinę valiutą atitinkamu vidutiniu rinkos kursu, buvusiu ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t. y. ataskaitinio laikotarpio paskutinės darbo dienos pabaigoje; ir
- ii) bendroji emisija ir išpirkimai perskaičiuojami į eurus/nacionalinę valiutą, taikant vidutinį rinkos kursą, buvusį apmokėjimo metu. Jei neįmanoma nustatyti tikslaus tinkamo perskaičiavimui valiutų kurso, galima taikyti valiutų kursą, kuris kuo tiksliau atitinka apmokėjimo metu buvusį vidutinį rinkos kursą.

Rengdami laikotarpių iki 1999 m. sausio 1 d. duomenis ir perskaičiuodami visus ne vidaus valiuta išleistus ir išpirktus vertybinius popierius bei likučius į atskaitingų šalių eurus/nacionalinę valiutą, NCB kuo tiksliau laikosi šių ESS-95 standartų. Siunčiant duomenis ECB, visos laiko eilutės tuomet perskaičiuojamos į eurus, taikant negrįžtamai fiksuotus valiutų kursus, įsigaliojusius 1998 m. gruodžio 31 d.

Duomenis apie visas KŠ rezidentų emisijas eurai/nacionaline valiuta (B blokas) TAB teikia ECB JAV doleriais, taikydamas laikotarpio pabaigos buvusį valiutų kursą likučiams ir laikotarpio vidutinį valiutų kursą vertybinių popierių išleidimams bei išpirkimams. ECB visus duomenis perskaičiuoja į eurus, taikydamas tą patį principą, kurį iš pradžių taikė TAB. Duomenims iki 1999 m. sausio 1 d. taikomas eku ir JAV dolerio kursas.

## 9. Konceptijos logiškumas

Vertybinių popierių išleidimo statistika ir PFI balansinės ataskaitos statistika yra susijusios tik tiek, kiek tai siejasi su PFI išleistomis perleidžiamosiomis priemonėmis. Priemonių ir juos išleidžiančių PFI atitikimas yra konceptualiai logiškas; toks yra ir priemonių klasifikavimas pagal trukmę bei jų įsukirstymas pagal valiutą. Skiriasi vertinimo principai: vertybinių popierių išleidimo statistikoje vertinama pagal nominaliąją vertę, o PFI balansinės ataskaitos statistikoje pagal rinkos vertę. Nekreipiant dėmesio į vertinimo skirtumus, kiekvienos šalies duomenys, teikiami apie PFI išleistų vertybinių popierių likučius vertybinių popierių statistikai, atitinka 11 („išleisti skolos vertybiniai popieriai“) ir 12 („pinigų rinkos popieriai“) punktus PFI balansinės ataskaitos išsipareigojimų pusėje. Trumpalaikiai vertybiniai popieriai, kaip tai apibrėžta vertybinių popierių išleidimo statistikoje, atitinka pinigų rinkos vertybinių popierių ir skolos vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas iki vienerių metų, sumą. Ilgalaikiai vertybiniai popieriai, kaip tai apibrėžta vertybinių popierių išleidimo statistikoje, lygūs skolos vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas – nuo vienerių iki dvejų metų, ir skolos vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas – virš dvejų metų, sumą.

NCB tikrina vertybinių popierių išleidimo statistikos ir PFI balansinės ataskaitos statistikos atitikimą ir ECB nurodo visus konceptualius skirtumus. Atliekami trijų tipų logiškumo patikrinimai: tikrinami 1) NCB išleidimas eurai/nacionaline valiuta; ir 2) PFI, išskyrus centrinius bankus, išleidimas eurai/nacionaline valiuta; ir 3) PFI, išskyrus centrinius bankus, išleidimas kitomis valiutomis. Galimi nedideli skirtumai, kadangi vertybinių popierių išleidimo statistika ir PFI balansinė ataskaitos statistika gaunamos iš nacionalinių atskaitomybės sistemų, tarnaujančių skirtingiems tikslams.

<sup>(1)</sup> Nuo 1999 m. sausio 1 d. vidaus rezidentų išleistiems vertybiniais popieriais eurai (A bloko dalis) nereikia vertinimo pagal valiutų kursą, o vidaus rezidentų išleisti vertybiniai popieriai eurai/nacionaline valiuta (likusioji A bloko dalis) konvertuojami į eurus, taikant negrįžtamai fiksuotus 1998 m. gruodžio 31 d. valiutų keitimo kursus.

<sup>(2)</sup> ESS-95, 6.58 dalis.

## 10. Reikalavimai duomenims

Iš kiekvienos šalies tikimasi gauti statistines ataskaitas apie kiekvieną taikytiną laiko eilutę. Jei kurioje nors šalyje tam tikra eilutė nėra taikoma, NCB nedelsiant raštu praneša ECB ir pateikia paaiškinimus. Jei atitinkamo reiškinio nėra, tuomet NCB laikinai gali neteikti tokios laiko eilutės. NCB taip pat praneša apie tokius atvejus ir visus kitus IV priede aprašytus kodavimo schemos pakeitimus. Be to, ECB pranešama, kai pataisymai yra siunčiami kartu su tų pataisymų pobūdžio paaiškinimais.

### 3 skyrius: Nacionaliniai paaiškinamieji raštai

Kiekvienas NCB pateikia vieną ataskaitą, aprašančią pateiktus duomenis. Ataskaita apima toliau nurodytas temas, ir joje kuo tiksliau laikomasi siūlomos struktūros. NCB pateikia papildomą informaciją apie atvejus, kai pateikti duomenys neatitinka Gairių arba kai duomenų iš vis nėra pateikta ir kodėl. NCB parduoda ataskaitą ECB Word dokumentu per *Cebmail*. Ataskaita pateikiama kartu su duomenimis.

1. **Duomenų šaltiniai ir duomenų rinkimo sistema:** Pateikiama išsami informacija apie duomenų šaltinius, naudotus vertybinių popierių išleidimo statistikai parengti: administraciniai šaltiniai duomenims apie vyriausybės išleidimą, tiesioginės PFI ir kitų institucijų ataskaitos, laikraščiai ir duomenų teikėjai, pavyzdžiui *International Financial Review*, ir kt. NCB nurodo, ar duomenys surenkami ir saugomi pagal kiekvieną emisiją, ir, kokie kriterijai yra taikomi. NCB taip pat nurodo, ar duomenys surenkami ir saugomi pagal kiekvieno emitento per ataskaitinį laikotarpį išleistų emisijų sumas, pavyzdžiui, kai taikomos tiesioginio duomenų surinkimo sistemos. NCB pateikia informaciją apie tiesioginėse ataskaitose naudotus kriterijus, pagal kuriuos nustatomi atskaitingieji agentai ir kokią informaciją jie turi pateikti.

2. **Rengimo procedūros:** trumpai aprašomas naudojamas duomenų rinkimo metodas, pavyzdžiui, informacijos apie atskiras vertybinių popierių emisijas sukaupimas, paskelbtų ar nepaskelbtų laiko eilučių tvarkymas.

3. **Emitento rezidavimo vieta:** NCB nurodo, ar emisijų klasifikacijai įmanoma išsamiai taikyti ESS-95 (ir TVF) rezidavimo vietos apibrėžimą. Jei neįmanoma, arba įmanoma tik iš dalies, NCB išsamiai paaiškina, kokie kriterijai buvo taikomi.

4. **Emitentų suskirstymas pagal sektorius:** NCB nurodo nukrypimus nuo 2 skyriaus 2 punkte pateiktos emitentų suskirstymo pagal sektorių klasifikacijos. Paaiškinamuosiuose raštuose paaiškinami nustatyti nukrypimai ir bet kokios pilkosios sritys.

5. **Emisijos valiuta:** Jei neįmanoma nustatyti emisijos valiutos komponentų, NCB paaiškina nukrypimus nuo taisyklių. Be to, NCB, kurie negali išskirti vertybinių popierių emisijų vietos valiuta, eurai/nacionaline valiuta ir kitomis valiutomis, aprašo, kaip tokios emisijos yra suklasifikuotos, ir nurodo emisijų, kurios nėra tinkamai suklasifikuotos, kiekį, kad būtų galima parodyti iškraipymo laipsnį.

6. **Emisijų klasifikavimas:** NCB pateikia išsamią informaciją apie vertybinių popierių, įtrauktų į nacionalinius duomenis, tipus, įskaitant jų nacionalinius terminus. Jei žinoma, kad duomenys atspindi ne visus vertybinius popierius, NCB paaiškina esamas spragas.

— Privatai išplatinti vertybiniai popieriai: NCB nurodo, ar pateiktuose duomenyse jie atspindi,

— Banko akceptai: jei bankų akceptai yra perleidžiamieji ir įtraukiami pateikiant duomenis apie trumpalaikius vertybinius popierius, atskaitingoji šalis nacionaliniuose paaiškinamuosiuose raštuose paaiškina šių priemonių pobūdį ir jų apskaitos nacionalines procedūras,

— Kotiruojamos akcijos: NCB nurodo, ar kotiruojamosios akcijos ir kita nuosavybė įtraukiamos į apskaitos duomenis. NCB pateikia nekotiruojamųjų akcijų ir (arba) kitos nuosavybės kiekį, kad būtų galima parodyti iškraipymo laipsnį. Jei žinoma, kad duomenys atspindi ne visas kotiruojamąsias akcijas, NCB nacionaliniuose paaiškinamuosiuose raštuose nurodo visas esamas spragas.

7. **Ilgalaikių vertybinių popierių analizė pagal priemones:** Jei fiksuotų palūkanų, kintamų palūkanų ir nulinės atkarpos obligacijų suma nėra lygi ilgalaikių skolos vertybinių popierių visumai, NCB nurodo ilgalaikių vertybinių popierių, kurių neįmanoma suskirstyti pagal šias kategorijas, tipą ir sumą.

8. **Emisijų terminas:** Jei neįmanoma griežtai laikytis ilgalaikių ir trumpalaikių vertybinių popierių apibrėžimo, NCB nacionaliniuose paaiškinamuosiuose raštuose nurodo, kur pateikti duomenys nukrypsta nuo taisyklės.

9. **Išpirkimai:** NCB nurodo, kaip jie gauna informaciją apie išpirkimus ir ar ši informacija renkama iš tiesiogiai ataskaitose pateiktų duomenų ar apskaičiuojama pagal likutines sumas.

10. **Vertinimas kainomis:** NCB nacionaliniuose paaiškinamuosiuose raštuose išsamiai nurodo vertinimo procedūrą, taikomą 1) trumpalaikiams skolos vertybiniais popieriams; 2) ilgalaikiams skolos vertybiniais popieriams; 3) diskontuotoms obligacijoms; ir 4) kotiruojamosioms akcijoms. Jei atsargoms ir srautams taikomas vertinimas skiriasi, tai taip pat paaiškinama.

11. **Ataskaitų dažnumas, savalaikiškumas ir laiko eilutės:** nurodoma, kada šiuo tikslu kaupiami duomenys buvo pateikti pagal vartotojų reikalavimus, t.y. teikiant mėnesio duomenis su nustatytu penkių savaičių terminu. Taip pat nurodoma laiko eilučių trukmė. Pateikiami visi trūkiai eilutėse, pavyzdžiui, vertybinių popierių aprėpties skirtumai laikui bėgant.

12. **Pataisymai:** jei yra pataisymų, paaiškinamajame rašte trumpai paaiškinamos pataisymų priežastys ir jų mastas.

13. **Vidaus rezidentų išleistų priemonių aprėpties įverčiai:** NCB pateikia kiekvienos vidaus rezidentų išleistų vertybinių popierių kategorijos nacionalinius aprėpties įverčius, t.y. trumpalaikių vertybinių popierių, ilgalaikių vertybinių popierių ir kotiruojamųjų akcijų emisijų vietos valiuta, eurai/nacionaline valiuta, įskaitant ekiu ir kitomis valiutomis pagal toliau pateiktą lentelę. Skilties „Aprėptis %“ įverčiai rodo vertybinių popierių procentinę visų emisijų dalį kiekvienoje priemonių kategorijoje. Šie duomenys pateikiami pagal apskaitos taisyklės atitinkamoje lentelės dalyje. Galima pateikti trumpus aprašymus skiltyje „Pastabos“. NCB taip pat nurodo bet kokius aprėpties pokyčius dėl prisijungimo prie pinigų sąjungos.

|                                    |                                                                    |     | Aprėptis %: | Pastabos: |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-----------|
| Emisijos eurai/nacionaline valiuta | Vietos valiuta                                                     | STS |             |           |
|                                    |                                                                    | LTS |             |           |
|                                    |                                                                    | QUS |             |           |
|                                    | Eurai/nacionaline valiuta, išskyrus vietos valiuta, įskaitant ekiu | STS |             |           |
|                                    |                                                                    | LTS |             |           |
| Kitomis valiutomis                 |                                                                    | STS |             |           |
|                                    |                                                                    | LTS |             |           |

STS = trumpalaikiai skolos vertybiniai popieriai.

LTS = ilgalaikiai skolos vertybiniai popieriai.

QUS = kotiruojamosios akcijos.

## 13 DALIS

## Mokėjimų statistika

## 1 skyrius: Atsiskaitymo priemonės

Atsiskaitymo priemonės yra turtas arba reikalavimai dėl turto, naudojami mokėjimams.

## 1 LENTELĖ

## Ne PFI naudojamos atsiskaitymo priemonės (\*)

|                                                                   | Straipsniai                                                                                                  |                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | I. NCB įsipareigojimai<br><i>Indėliai NCB</i>                                                                | II. Kitų PFI įsipareigojimai<br><i>Indėliai kitose PFI</i>                                                    |
| <b>I.a Vienos nakties indėliai</b><br>— <b>Eurais</b>             | vidaus centrinės valdžios<br>kitų euro zonos valstybių narių centrinė valdžią<br>kitų šalių, išskyrus bankus | vidaus centrinės valdžios<br>euro zonos centrinių valdžių<br>kitų šalių, išskyrus bankus                      |
| <b>I.b Vienos nakties indėliai</b><br>— <b>Kitomis valiutomis</b> | vidaus centrinės valdžios<br>euro zonos centrinių valdžių<br>kitų šalių, išskyrus bankus                     | vidaus centrinės valdžios<br>kitų euro zonos valstybių narių centrinių valdžių<br>kitų šalių, išskyrus bankus |

(\*) milijonais EUR, laikotarpio pabaigoje.

## 2 LENTELĖ

## Kredito įstaigų naudojamos atsiskaitymo priemonės (\*)

| Straipsniai                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vienos nakties indėliai eurais, laikomi kitose kredito įstaigose (laikotarpio pabaiga)                                                                                                                                                                                                                                |
| <i>Memorandumo straipsniai:</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Dienos skolinimasis eurais iš centrinio banko (paskutinio privalomųjų atsargų laikymo laikotarpio vidurkis) <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                            |
| (*) milijonais EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <sup>(1)</sup> Bendra centrinio banko suteikto kredito įstaigoms ir grąžinto per mažiau nei vieną darbo dieną vertė. Tai vidutinė vienalaikio ir faktinio dienos sąskaitos kredito pozicijų arba išskaitymų iš dienos kredito galimybių didžiausia dienos vertė per dieną, skaičiuojant visas kredito įstaigas kartu. |

## 2 skyrius: Mokėjimo paslaugas teikiančios įstaigos

Mokėjimo paslaugas teikiančios įstaigos yra atskaitingoje valstybėje veikiančios juridškai nepriklausomos įstaigos. Tai yra:

- centrinis bankas;
- atskaitingoje valstybėje juridškai įregistruotos kredito įstaigos (įskaitant elektroninių pinigų įstaigas);
- euro zonos kredito įstaigų filialai;
- EEE kredito įstaigų filialai už euro zonos ribų,
- ne EEE bankų filialai;
- kitos įstaigos, teikiančios mokėjimo paslaugas ne PFI.

## 3 LENTELĖ

**Mokėjimo paslaugas ne PFI teikiančios įstaigos (\*)**

| Straipsniai                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Centrinis bankas</i>                                                      | Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių skaičius <sup>(2)</sup> (tūkstančiai)                                                                                                                                       |
| <i>Kredito įstaigos nepriklausomai nuo jų juridinio įregistravimo</i>        | Ne PFI turimų vienos nakties indėlių skaičius <sup>(2)</sup> (tūkstančiai)<br>iš jų: elektroniniai <sup>(2)</sup> (tūkstančiai)                                                                                                       |
| — <i>Kredito įstaigos, juridiskai įregistruotos atskaitingoje valstybėje</i> | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių vertė <sup>(2)</sup> (milijonais eurų)                                                                                               |
| — <i>Euro zonos kredito įstaigų filialai</i>                                 | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių vertė <sup>(2)</sup> (milijonais eurų)                                                                                               |
| — <i>EEE kredito įstaigų filialai už euro zonos ribų</i>                     | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių vertė <sup>(2)</sup> (milijonais eurų)                                                                                               |
| — <i>EEE bankų filialai</i>                                                  | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių vertė <sup>(2)</sup> (milijonais eurų)                                                                                               |
| <i>Kitos įstaigos, teikiančios mokėjimo paslaugas ne PFI</i>                 | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Būstinių skaičius<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių skaičius <sup>(2)</sup> (tūkstančiai)<br>Ne PFI turimų vienos nakties indėlių vertė <sup>(2)</sup> (milijonais eurų)                 |
| <i>Memorandumo straipsniai</i><br><i>Elektroninių pinigų įstaigos</i>        | Institucijų skaičius <sup>(1)</sup><br>Elektroninių pinigų institucijų išleistų ir kitų subjektų, išskyrus emitentą, įskaitant kredito institucijas (išskyrus emitentą), turimų elektroninių pinigų likutinė vertė (milijonais eurų). |

(\*) Laikotarpio pabaiga.

(1) Kiekviena įstaiga skaičiuojama vieną kartą, nesvarbu, kiek būstinių turi šalyje. Įstaigų subkategorijos yra abipusiai neįtraukiamos. Bendras įstaigų skaičius lygus visų subkategorijų sumai. Įstaigos įtraukiamos nuo pirmo karto, kai jos pristatomos ECB PFI statistikos tikslais.

(2) Jei ne PFI turi kelias sąskaitas, kiekviena sąskaita skaičiuojama atskirai.

- Į būstinių skaičių įeina įstaigos pagrindinė būstinė, jei ji siūlo mokėjimo paslaugas su tarpuskaita ir atsiskaitymu be grynųjų pinigų. Mobiliosios būstinės neįtraukiamos. Kiekviena subjekto struktūra toje pačioje atskaitingoje šalyje skaičiuojama atskirai,
- Elektroniniai vienos nakties indėliai: vienos nakties indėliai tvarkomi kaip bankininkystės paslaugos telefonu arba mobiliuoju telefonu neįskaitomi, nebent jie taip pat prieinami per internetą ar AK bankininkystės programas.

**3 skyrius: Mokėjimo kortelių funkcijos ir priėmimo prietaisai****4 LENTELĖ****Mokėjimo kortelių funkcijos ir priėmimo prietaisai (\*)**

| Straipsniai                                                                                                  |                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Šalyje išduotų kortelių skaičius <sup>(1)</sup>                                                              | Šalyje esantys terminalai <sup>(1)</sup>               |
| Kortelių su gryųjų pinigų funkcija skaičius                                                                  | BKA <sup>(7)</sup>                                     |
| Kortelių su mokėjimo funkcija skaičius, išskyrus korteles tik su elektroninių pinigų funkcija <sup>(2)</sup> | — su gryųjų pinigų išėmimo funkcija                    |
| — su debeto funkcija                                                                                         | — su kredito pervedimo funkcija                        |
| — su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija                                                              | POS terminalai                                         |
| — su kredito funkcija                                                                                        | — EFTPOS terminalai                                    |
| — su debeto ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(3)</sup>                              | Elektroninių pinigų kortelių terminalai <sup>(7)</sup> |
| — su kredito ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(4)</sup>                             | — kortelių papildymo/nuėmimo terminalai                |
| Kortelių su elektroninių pinigų funkcija skaičius                                                            | — korteles priimančios terminalai                      |
| — bent vieną kartą papildytų kortelių skaičius                                                               |                                                        |
| Visas kortelių su bet kokia funkcija skaičius <sup>(5)</sup>                                                 |                                                        |
| — su debeto, gryųjų pinigų ir elektroninių pinigų funkcija <sup>(6)</sup>                                    |                                                        |

(\*) Pradiniai vienetai, laikotarpio pabaiga

(1) Kelias funkcijas turinčios kortelės ar terminalai skaičiuojami kiekvienoje tinkamoje subkategorijoje.

(2) Kelias funkcijas turinčios kortelės skaičiuojamos tik vieną kartą. Tačiau kiekviena mokėjimo funkcija taip pat nurodoma kiekvienoje tinkamoje subkategorijoje.

(3) Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „korteles su kredito funkcija“ ir „korteles su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.

(4) Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „korteles su kredito funkcija“ ir „korteles su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.

(5) Daug funkcijų turinčios kortelės skaičiuojamos tik vieną kartą.

(6) Pastabose pabaigoje nurodykite visas papildomas šių kortelių funkcijas, pavyzdžiui, kredito funkciją.

(7) Kelias funkcijas turintis terminalas skaičiuojamas tik vieną kartą. Tačiau kiekviena funkcija taip pat nurodoma kiekvienoje tinkamoje subkategorijoje.

**1. Kortelės**

Kortelės skaičiuojamos korteles išduodančioje šalyje. Kiekviena šalis praneša, kiek kortelių šalyje išduota ir naudota sando-riams išdavimo šalies viduje ir už jos ribų.

Jei kortelė turi kelias iš toliau išvardytų funkcijų, ji skaičiuojama kiekvienoje tinkamoje subkategorijoje. Todėl visas kortelių skaičius gali būti mažesnis nei subkategorijų suma, ir siekiant išvengti dvigubos apskaitos, subkategorijos nesudedamos.

Kortelių funkcijos:

- Gryųjų pinigų funkcija: ji leidžia kortelės savininkui išsiimti pinigų iš bankomato ir (arba) įnešti gryųjų pinigų. Gry-ųjų pinigų funkcija dažniausiai yra suderinta su mokėjimo funkcija.
- Mokėjimo funkcija (išskyrus elektroninių pinigų funkciją): debeto funkcija ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija ir (arba) kredito funkcija. Ši kortelė gali turėti ir kitų funkcijų, tokių kaip elektroninių pinigų funkcija, tačiau kortelės tik su elektroninių pinigų funkcija į šią kategoriją neįskaičiuojamos.
- Debeto funkcija: ji leidžia kortelės savininkams atsiskaityti už pirkinius, kai tiesiogiai ir iš karto už juos nurašoma iš sąskaitos, atidarytos kortelę išdavusioje arba kitoje įstaigoje. Ji gali būti susijusi su sąskaita, papildomai teikiančia sąs-kaitos kredito galimybes.
- Debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija: ji leidžia kortelės savininkui atsiskaityti už pirkinius, kai tiesiogiai ir iš kar-to už juos nurašoma iš sąskaitos, atidarytos kortelę išdavusioje įstaigoje iki nustatytos ribos. Šios sąskaitos balansas vi-siškai padengiamas nustatyto laikotarpio pabaigoje.
- Kredito funkcija: ji leidžia kortelės savininkui pirkti ir (arba) išsiimti gryųjų pinigų iki nustatytos didžiausios sumos. Suteiktas kreditas gali būti visiškai arba dalinai apmokėtas iki nurodyto laikotarpio su balansu, paimtu kaip pratęstas kreditas, kuriam dažniausiai taikomos palūkanos.

- Kortelės su debeto ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija: ši kategorija teikiama tik tuo atveju, jei duomenų negalima suskirstyti į „kortelės su debeto funkcija“ ir „kortelės su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.
- Kortelės su kredito ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija: ši kategorija teikiama tik tuo atveju, jei duomenų negalima suskirstyti į „kortelės su kredito funkcija“ ir „kortelės su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.
- Elektroninių pinigų funkcija: kortelės, kuriose gali būti tiesiogiai laikomi elektroniniai pinigai.

## 2. Terminalai

Visi šalyje esantys terminalai yra skaičiuojami. Nefizinės prieigos punktai, pavyzdžiui paslaugos internetu arba telefonu, neįtraukiami. Jei terminalas turi kelias funkcijas, jis skaičiuojamas visose tinkamose subkategorijose. Todėl visas terminalų skaičius gali būti mažesnis nei subkategorijų suma, ir siekiant išvengti dvigubos apskaitos, subkategorijos nesudedamos.

### **4 skyrius: Mokėjimų ir terminalų sandoriai su ne PFI**

#### 1. Sandoriai pagal mokėjimo priemones

Šis skyrius apima visus ne PFI inicijuotus sandorius bei PFI inicijuotus sandorius, jei kita sandorio pusė yra ne PFI. Jis taip pat apima sandorius užsienio valiuta ir inicijuotus šalyje. Duomenys perskaičiuojami naudojant ECB bazinį valiutų keitimo kursą. Bendrų mokėjimų atveju, skaičiuojamas kiekvienas atskiras mokėjimas.

#### 2. Sandoriai pagal terminalo tipą

Šis skyrius apima sandorius su grynaisiais pinigais ir be jų, atliktus per fizinį (ne virtualų) terminalą. Šiame skyriuje pristatoma mokėjimo sandorių su kortelėmis apimtis yra mažesnė nei 4 skyriaus 1 punkte „Sandoriai pagal mokėjimo priemonės tipą“ pateiktų sandorių apimtis, nes neįskaičiuojami kortelių sandoriai virtualiuose prekybos vietose, pvz., internetu arba telefonu, o į 4 skyriaus 1 punktą tokie sandoriai įtraukiami.

Sandoriai pagal terminalo tipą yra skaičiuojami trimis skirtingais lygiais pagal terminalo vietą ir kortelės išdavėjo rezidavimo vietą. Jei negalima atskirti terminalo ir (arba) kortelės išdavėjo rezidavimo vietos, sandoriai įtraukiami į straipsnį a) šalyje esantys terminalai su šalyje išduotomis kortelėmis, kuris yra dažniausia kategorija, o paaiškinimas pateikiamas išnašose.

## 5 LENTELĖ

## Mokėjimų ir terminalų sandoriai dalyvaujant ne PFI – sandorių skaičius (\*)

| Straipsniai                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sandoriai pagal mokėjimo priemonės tipą <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Sandoriai pagal terminalo tipą <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Kredito pervedimai<br>— popieriniu būdu<br>— nepopieriniu būdu<br>Tiesioginis debetas<br>Kortelių mokėjimai su šalyje išduotomis kortelėmis, išskyrus korteles tik su elektroninių pinigų funkcija<br>— su debeto funkcija<br>— su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija<br>— su kredito funkcija<br>— su debeto ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(2)</sup><br>— su kredito ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(3)</sup><br>Pirkimo sandoriai elektroniniais pinigais<br>— kortelėmis su elektroninių pinigų funkcija<br>— su kitomis elektroninių pinigų atmintinėmis<br>Čekiai<br>Kitos mokėjimo priemonės<br>Visi sandoriai mokėjimo priemonėmis<br>— Išsiųsti tarpvalstybiniai sandoriai | a) Šalyje esantys terminalai su šalyje išduotomis kortelėmis<br>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA<br>Grynųjų pinigų deponavimas BKA<br>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo<br>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai<br>b) Šalyje esantys terminalai su ne šalyje išduotomis kortelėmis<br>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA<br>Grynųjų pinigų deponavimas BKA<br>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo<br>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai<br>c) Už šalies ribų esantys terminalai su šalyje išduotomis kortelėmis<br>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA<br>Grynųjų pinigų deponavimas BKA<br>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo<br>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai |
| Memorandumo straipsniai:<br>Gauti tarptautiniai sandoriai <sup>(4)</sup><br>Pinigų sumos įrašymas į sąskaitas paprastojo įrašo būdu<br>Pinigų sumos nurašymas nuo sąskaitos paprastojo įrašo būdu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Memorandumo straipsniai:<br>Grynųjų pinigų avansai POS terminaluose<br>Nebiržinis grynųjų pinigų išdavimas<br>Nebiržiniai grynųjų pinigų indėliai                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

(\*) milijonai, iš viso šiuo laikotarpiu

<sup>(1)</sup> Kiekvienas sandoris apskaitomas tik vienoje subkategorijoje.<sup>(2)</sup> Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „Mokėjimus kortelėmis su debeto funkcija“ ir „Mokėjimus kortelėmis su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.<sup>(3)</sup> Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „Mokėjimus kortelėmis su kredito funkcija“ ir „Mokėjimus kortelėmis su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.<sup>(4)</sup> Tik tuo atveju, jei yra duomenys apie gautus sandorius.



## 6 LENTELE

## Mokėjimų ir terminalų sandoriai dalyvaujant ne PFI – sandorių vertė (\*)

| Straipsniai                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sandoriai pagal mokėjimo priemonės tipą <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sandoriai pagal terminalo tipą <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>Kredito pervedimai</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— popieriniu būdu</li> <li>— nepopieriniu būdu</li> </ul> <p>Tiesioginis debetas</p> <p>Kortelių mokėjimai su šalyje išduotomis kortelėmis, išskyrus korteles tik su elektroninių pinigų funkcija</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— su debeto funkcija</li> <li>— su debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija</li> <li>— su kredito funkcija</li> <li>— su debeto ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(2)</sup></li> <li>— su kredito ir (arba) debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija <sup>(3)</sup></li> </ul> <p>Pirkimo sandoriai elektroniniais pinigais</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— kortelėmis su elektroninių pinigų funkcija</li> <li>— su kitomis elektroninių pinigų atmintinėmis</li> </ul> <p>Čekiai</p> <p>Kitos mokėjimo priemonės</p> <p>Visi sandoriai mokėjimo priemonėmis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Išsiųsti tarptautiniai sandoriai</li> </ul> | <p>a) Šalyje esantys terminalai su šalyje išduotomis kortelėmis</p> <p>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA</p> <p>Grynųjų pinigų deponavimas BKA</p> <p>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo</p> <p>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai</p> <p>b) Šalyje esantys terminalai su ne šalyje išduotomis kortelėmis</p> <p>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA</p> <p>Grynųjų pinigų deponavimas BKA</p> <p>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo</p> <p>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai</p> <p>c) Už šalies ribų esantys terminalai su šalyje išduotomis kortelėmis</p> <p>Grynųjų pinigų išdavimas iš BKA</p> <p>Grynųjų pinigų deponavimas BKA</p> <p>POS sandoriai nepriklausomai nuo naudojamos kortelės tipo</p> <p>Elektroninių pinigų kortelės papildymo/nuėmimo sandoriai</p> |
| <p>Memorandumo straipsniai:</p> <p>Gauti tarptautiniai sandoriai <sup>(4)</sup></p> <p>Pinigų sumos įrašymas į sąskaitas paprastojo įrašo būdu</p> <p>Pinigų sumos nurašymas nuo sąskaitos paprastojo įrašo būdu</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>Memorandumo straipsniai:</p> <p>Grynųjų pinigų avansai POS terminaluose</p> <p>Nebiržinis grynųjų pinigų išdavimas</p> <p>Nebiržiniai grynųjų pinigų indėliai</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

(\*) milijonai EUR, iš viso šiam laikotarpiui

<sup>(1)</sup> Kiekvienas sandoris apskaitomas tik vienoje subkategorijoje.<sup>(2)</sup> Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „Mokėjimus kortelėmis su debeto funkcija“ ir „Mokėjimus debeto kortelėmis su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.<sup>(3)</sup> Tik tuo atveju, jei nėra atskirų duomenų apie „Mokėjimus kortelėmis su kredito funkcija“ ir „Mokėjimus debeto kortelėmis su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija“.<sup>(4)</sup> Tik tuo atveju, jei yra duomenys apie gautus sandorius.

— Kredito pervedimai yra skaičiuojami mokėtojo pusėje. Jie apima pavedimus paštu ir pinigų pavedimus.

Kredito pervedimai yra atliekami arba popieriniu arba nepopieriniu būdu:

i) *Kredito pervedimai popieriniu būdu*: kredito pervedimai, kuriuos mokėtojas pateikia popierine forma,

ii) *Kredito pervedimai nepopieriniu būdu*: Kredito pervedimai, kuriuos mokėtojas pateikia nenaudodamas popierinės formos, t.y. elektroniniu būdu.

— Tiesioginis debetas skaičiuojamas gavėjo pusėje. Įtraukiami tiek vienkartinis, tiek periodinis tiesioginis debetas. Periodinio tiesioginio debeto atveju, kiekvienas atskiras mokėjimas yra skaičiuojamas kaip vienas sandoris.

— Mokėjimai šalyje išduotomis kortelėmis, išskyrus korteles tik su elektroninių pinigų funkcija, skaičiuojami kortelę išduodančioje pusėje. Elektroninių pinigų sandoriai neįtraukiami.

— Pirkimo sandoriai elektroniniais pinigais skaičiuojami kortelę arba kitą naudotą atmintinę išduodančioje pusėje. Apskaitomi tik sandoriai su šalyje išduotomis kortelėmis arba atmintinėmis.

— Čekiai skaičiuojami gavėjo pusėje, kai pateikiami čekių kliringui. Išduoti, bet kliringui nepateikti čekiai neįskaitomi.

- Kitos mokėjimo priemonės. Tai kai kuriose šalyse egzistuojančios mokėjimo priemonės, kurių negalima įtraukti į jokią kitą mokėjimo priemonių kategoriją, pavyzdžiui, įsakomieji vekseliai, įskaitant sutrumpintus išdo vekselius. Išnašose konkrečiai nurodoma, kurios priemonės įtraukiamos.
- Išsiųsti tarpvalstybiniai sandoriai. Tai „Sandorių mokėjimo priemonėmis visas skaičius ir visa vertė“ subkategorija.
- Gauti tarpvalstybiniai sandoriai. Informacija pateikiama, jei atskaitingoje šalyje tokia informacija yra. Kredito pervedimai skaičiuojami gavėjo (t.y. nurodymo gavėjo) pusėje. Tiesioginis debetas ir čekiai skaičiuojami mokėtojo (t.y. nurodymo davėjo) pusėje. Sandoriai kortelėmis skaičiuojami gaunančiojoje (t.y. gavėjo) pusėje.
- Pinigų sumos įrašymas į sąskaitas paprastojo įrašo būdu. Tai privalomi duomenys, t.y. duomenys pateikiami kai tik įmanoma nacionaliniame kontekste.
- Pinigų sumos nurašymas iš sąskaitų paprastojo įrašo būdu. Tai privalomi duomenys, t.y. duomenys pateikiami kai tik įmanoma nacionaliniame kontekste.
- Pinigų sumos įrašymas į sąskaitas ir (arba) pinigų sumos nurašymas iš sąskaitų paprastojo įrašo būdu neištraukiami į kredito pervedimus, tiesioginį debetą ar bet kurią kitą tradicinių mokėjimo priemonių kategoriją ir apskaitomi tik atitinkamuose memorandumo straipsniuose. Tai taip pat taikoma atgaliniams duomenims, priklausomai nuo jų prieinamumo.
- Grynujų pinigų išdavimas iš banko kasos automatų (BKA). Tai grynujų pinigų išdavimas iš bankomatų naudojant kortelę su grynujų pinigų funkcija. Pinigų avansai POS terminaluose naudojant kortelę su debeto, kredito arba debeto su atidėtojo lėšų nurašymo funkcija neištraukiami, bet pateikiami kategorijoje „POS sandoriai“.
- Grynujų pinigų įnešimas BKA. Tai grynujų pinigų įnešimas bankomatuose, naudojant kortelę su grynujų pinigų funkcija.
- POS sandoriai EFTPOS terminaluose ir sandoriai, naudojant rankinius terminalus. Įeina grynujų pinigų avansai POS terminaluose; jei juos galima atskirti, jie taip pat apskaitomi memorandumo straipsnyje „grynujų pinigų avansai POS terminaluose“.
- Elektroninių pinigų kortelių papildymo/nuėmimo sandoriai. Įtraukiami ir papildymo, ir pinigų nuėmimo sandoriai.
- Nebiržinis grynujų pinigų išdavimai neištraukiami į mokėjimo priemonių suskirstymą. Tačiau, jei duomenų yra, jie gali būti apskaitomi kaip memorandumo straipsniai.
- Nebiržiniai grynujų pinigų indėliai neištraukiami į mokėjimo priemonių suskirstymą. Tačiau, jei duomenų yra, jie gali būti apskaitomi kaip memorandumo straipsniai.

### **5 skyrius: Pasirinktos tarpbankinės lėšų pervedimo sistemos**

Tarpbankinės lėšų pervedimo sistemos (TLPS) įtraukiamos, nepriklausomai nuo to, ar jas valdo centrinis bankas ar privatus operatorius. Pateikiami kiekvienos sistemos duomenys. Įtraukiamos tik didelės apimties tvarkančios sistemos. Dauguma šių sistemų yra minimos Mėlynosios knygos tekstinėje dalyje. Sistemos įtraukiamos, jei jos veikė per bet kuriuos paskutinius penkerius ataskaitinius metus.

TLPS skirstomos į TARGET komponentus ir ne TARGET mokėjimo sistemas:

- TARGET komponentas yra nacionalinė realaus laiko atskirųjų atsiskaitymų (RLAA) sistema, priklausanti TARGET, remiantis 2005 m. gruodžio 30 d. Gairių ECB/2005/16 dėl Transeuropinės automatizuotos atskirų atsiskaitymų realiu laiku greitojo lėšų pervedimo sistemos (TARGET) I priedu, ECB mokėjimo mechanizmas (EPM) arba dar euro neįsivedusios, bet tiesiogiai prisijungusios prie TARGET ir pasirašiusios TARGET susitarimą, valstybės narės RLAA sistema.
- Ne TARGET mokėjimo sistema yra TARGET nepriklausanti TLPS.

#### **1. Dalyvavimas pasirinktose tarpbankinėse lėšų pervedimo sistemose (TLPS)**

Kiekvienas dalyvis, turintis asmeninę prieigą prie sistemos arba gali būti surastas sistemoje, skaičiuojamas atskirai, nesvarbu, ar yra juridinis ryšys tarp dviejų ar daugiau tokių dalyvių, pvz., įmonių susijungimo atveju.

## 7 LENTELĖ

## Dalyvavimas pasirinktose tarpbankinėse lėšų pervedimo sistemose (\*)

| Straipsniai                                       |                                                                  |                                                                                                     |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TARGET komponentas                                | Ne TARGET mokėjimo sistema<br>[Nurodyta mokėjimo sistemų sąrašė] |                                                                                                     |
|                                                   | LVPS<br>[Pateikiama atskirai kiekvienai LVPS 1, 2]               | Mažmeninė mokėjimo sistema<br>[Pateikiama atskirai kiekvienai mažmeninei mokėjimo sistemai 1,2,3,4] |
| Dalyvių skaičius                                  | Dalyvių skaičius                                                 | Dalyvių skaičius                                                                                    |
| a) Tiesioginiai dalyviai                          | a) Tiesioginiai dalyviai                                         | a) Tiesioginiai dalyviai                                                                            |
| Iš jų:                                            | Iš jų:                                                           | Iš jų:                                                                                              |
| Kredito įstaigos                                  | Kredito įstaigos                                                 | Kredito įstaigos                                                                                    |
| Centrinis bankas                                  | Centrinis bankas                                                 | Centrinis bankas                                                                                    |
| Kiti tiesioginiai dalyviai                        | Kiti tiesioginiai dalyviai                                       | Kiti tiesioginiai dalyviai                                                                          |
| Iš jų                                             | Iš jų                                                            | Iš jų                                                                                               |
| — Viešojo administravimo institucija              | — Viešojo administravimo institucija                             | — Viešojo administravimo institucija                                                                |
| — Pašto įstaiga                                   | — Pašto įstaiga                                                  | — Pašto įstaiga                                                                                     |
| — Kliringą ir atsiskaitymus atliekantys subjektai | — Kliringą ir atsiskaitymus atliekantys subjektai                | — Kliringą ir atsiskaitymus atliekantys subjektai                                                   |
| — Kitos finansų institucijos                      | — Kitos finansų institucijos                                     | — Kitos finansų institucijos                                                                        |
| — Kiti                                            | — Kiti                                                           | — Kiti                                                                                              |
| b) Netiesioginiai dalyviai                        | b) Netiesioginiai dalyviai                                       | b) Netiesioginiai dalyviai                                                                          |

(\*) Laikotarpio pabaiga, pradiniai vienetai

- Tiesioginis dalyvis – tai subjektas, kurį nustatė arba pripažino TLPS ir kuris turi įgaliojimą tiesiogiai be tarpininko iš sistemos arba į sistemą siųsti arba gauti mokėjimo nurodymus arba yra tiesiogiai įsipareigojęs laikytis TLPS taisyklių. Kai kuriose sistemose tiesioginiai dalyviai taip pat keičiasi nurodymais netiesioginių dalyvių vardu.
- Netiesioginis dalyvis – tai mokėjimo sistemos su diferencijuotais susitarimais dalyvis, kuris naudojasi tiesioginiu dalyviu kaip tarpininku kai kuriems sistemoje leidžiamiems veiksams atlikti (ypač atsiskaitymui).

## 2. Pasirinktų tarpbankinių lėšų pervedimo sistemų įvykdyti mokėjimai

8 ir 9 lentelės apima duomenis apie sandorius, pateikimus ir vykdomus tarpbankinėje lėšų pervedimo sistemoje. Kiekvienas mokėjimas skaičiuojamas vieną kartą siunčiančiojo dalyvio pusėje, o ne du kartus – lėšų nurašymas iš mokėtojo sąskaitos ir jų pervedimas į gavėjo sąskaitą nėra skaičiuojami atskirai. Įtraukiami tik sistemoje atlikti mokėjimai. Atmesti arba nutraukti mokėjimai neįtraukiami.

Siekiant išvengti dvigubos apskaitos, tarptautiniai sandoriai skaičiuojami sandorio kilmės šalyje.

4 skyriuje pateikti mokėjimo priemonių aprašai taikomi skirtingiems šio skyriaus straipsniams. Visi sandoriai skaičiuojami nurodymą siunčiančiojo dalyvio pusėje.

## 8 LENTELE

## Pasirinktų tarpbankinių lėšų pervedimo sistemų įvykdyti mokėjimai – sandorių skaičius (\*)

| Straipsniai                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TARGET komponentas                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ne TARGET mokėjimo sistema<br>(žr. mokėjimo sistemų sąrašą)                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | LVPS <sup>(1)</sup><br>(apskaitoma kiekviena LVPS 1, 2)                                                                                                                                                                                                                                               | Mažmeninių mokėjimų sistema<br>(Apskaitoma kiekviena mažmeninių mokėjimų sistema 1,2,3,4)                                                                                                                                                                                                             |
| Visi išsiųsti sandoriai<br>— Tame pačiame TARGET komponente<br>— Į kitą TARGET komponentą iš jų:<br>— į euro zonos komponentą<br>— į ne euro zonos komponentą<br>Koncentracijos lygis pagal apimtį (santykis)<br><b>Memorandumo straipsnis:</b><br>Visi gauti sandoriai iš kito TARGET komponento | Visi išsiųsti sandoriai<br>— Kredito pervedimai iš jų:<br>— popieriniu būdu<br>— nepopieriniu būdu<br>— Tiesioginis debetas<br>— Mokėjimai kortelėmis<br>— BKA sandoriai<br>— Elektroninių pinigų sandoriai<br>— Čekiai<br>— Kitos mokėjimo priemonės<br>Koncentracijos lygis pagal apimtį (santykis) | Visi išsiųsti sandoriai<br>— Kredito pervedimai iš jų:<br>— popieriniu būdu<br>— nepopieriniu būdu<br>— Tiesioginis debetas<br>— Mokėjimai kortelėmis<br>— BKA sandoriai<br>— Elektroninių pinigų sandoriai<br>— Čekiai<br>— Kitos mokėjimo priemonės<br>Koncentracijos lygis pagal apimtį (santykis) |
| (*) milijonai, iš viso šiam laikotarpiui                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| (1) Didelės vertės mokėjimo sistema                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

## 9 LENTELE

## Pasirinktų tarpbankinių lėšų pervedimo sistemų įvykdyti mokėjimai – sandorių vertė (\*)

| Straipsniai                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TARGET komponentas                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ne TARGET mokėjimo sistema<br>(žr. mokėjimo sistemų sąrašą)                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | LVPS<br>(apskaitoma kiekviena LVPS 1, 2)                                                                                                                                                                                                                                                             | Mažmeninių mokėjimų sistema<br>(Apskaitoma kiekviena mažmeninių mokėjimų sistema 1,2,3,4)                                                                                                                                                                                                            |
| Visi išsiųsti sandoriai<br>— Tame pačiame TARGET komponente<br>— Į kitą TARGET komponentą iš jų:<br>— į euro zonos komponentą<br>— į ne euro zonos komponentą<br>Koncentracijos lygis pagal vertę (santykis)<br><b>Memorandumo straipsnis:</b><br>Visi gauti sandoriai iš kito TARGET komponento | Visi išsiųsti sandoriai<br>— Kredito pervedimai iš jų:<br>— popieriniu būdu<br>— nepopieriniu būdu<br>— Tiesioginis debetas<br>— Mokėjimai kortelėmis<br>— BKA sandoriai<br>— Elektroninių pinigų sandoriai<br>— Čekiai<br>— Kitos mokėjimo priemonės<br>Koncentracijos lygis pagal vertę (santykis) | Visi išsiųsti sandoriai<br>— Kredito pervedimai iš jų:<br>— popieriniu būdu<br>— nepopieriniu būdu<br>— Tiesioginis debetas<br>— Mokėjimai kortelėmis<br>— BKA sandoriai<br>— Elektroninių pinigų sandoriai<br>— Čekiai<br>— Kitos mokėjimo priemonės<br>Koncentracijos lygis pagal vertę (santykis) |
| (*) milijonai EUR, iš viso šiam laikotarpiui                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

Koncentracijos lygis pagal apimtį ir vertę tai – penkių didžiausių mokėjimo pranešimų siuntėjų rinkos dalis, gali apimti centrinį banką, kiekvienos TLPS sandorių skaičiaus ir vertės atžvilgiu. Jis apskaičiuojamas kaip santykis su visų sandorių skaičiumi ir verte sistemoje per metus.

## Mokėjimo sistemų sąrašas 7, 8 ir 9 lentelėse

| CC | Šalis         | TARGET                                    |                    | LVPS (ne TARGET)                      |                            | Mažmeninė mokėjimo sistema      |                                                    |
|----|---------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
|    |               | Pavadinimas                               | Nuoroda į sistemą  | Pavadinimas                           | PSS kodavimas              | Pavadinimas                     | Nuoroda į sistemą                                  |
| BE | Belgija       | ELLIPS                                    | TARGET komponentas | —                                     | —                          | Clearing House;<br>CEC          | Mažmeninė sistema Nr. 1<br>Mažmeninė sistema Nr. 2 |
| DE | Vokietija     | RTGS <sup>plus</sup><br>ELS (iki 2001 m.) | TARGET komponentas | EAF (iki 2001 m.<br>lapkričio)        | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | RPS                             | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| GR | Graikija      | HERMES                                    | TARGET komponentas | HERMES GRD                            | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | DIAS;                           | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
|    |               |                                           |                    | (uždaryta 2001 m.<br>sausį)           |                            | ACO                             | Mažmeninė sistema Nr. 2                            |
| ES | Ispanija      | SLBE                                      | TARGET komponentas | SPI (iki 2004 m.<br>gruodžio)         | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | SNCE                            | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| FR | Prancūzija    | TBF                                       | TARGET komponentas | PNS                                   | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | SIT                             | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
|    |               |                                           |                    |                                       |                            | CH Paris (uždaryta 2002 m.);    | Mažmeninė sistema Nr. 2                            |
|    |               |                                           |                    |                                       |                            | CH Province (uždaryta 2002 m.); | Mažmeninė sistema Nr. 3                            |
|    |               |                                           |                    |                                       |                            | CREIC (uždarytas 2002 m.)       | Mažmeninė sistema Nr. 4                            |
| IE | Airija        | IRIS                                      | TARGET komponentas | —                                     | —                          | IPCC and IRECC                  | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| IT | Italija       | BI-REL                                    | TARGET komponentas | —                                     | —                          | BI-COMP                         | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| LU | Liuksemburgas | LIPS-Gross                                | TARGET komponentas | —                                     | —                          |                                 |                                                    |
| NL | Nyderlandai   | TOP                                       | TARGET komponentas | —                                     | —                          | Interpay                        | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| AT | Austrija      | ARTIS                                     | TARGET komponentas | —                                     | —                          | —                               |                                                    |
| PT | Portugalija   | SPGT                                      | TARGET komponentas | —                                     | —                          | SICOI;                          | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
|    |               |                                           |                    |                                       |                            | SLOD                            | Mažmeninė sistema Nr. 2                            |
| SI | Slovėnija     | —                                         | —                  | SIBPS<br>(uždaryta 2006 m.<br>gruodį) | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | Giro Clearing system            | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |
| FI | Suomija       | BoF-RTGS                                  | TARGET komponentas | POPS                                  | LVPS (ne TARGET) Sistema 1 | PMJ                             | Mažmeninė sistema Nr. 1                            |

## IF turto ir įsipareigojimų statistika

Statistinėje ataskaitoje pateikiami duomenys visuose šių Gairių atitinkamų lentelių langeliuose, net jei jų vertė yra lygi nuliui, duomenų trūksta, arba reikškinys neegzistuoja.

## 1 LENTELĖ

## Ketvirtiniai atsargų ir srautų patikslinimai

|                                                                    | A. Vidaus |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  | C. Likusios šalys |          |                                  | D. Neklasifikuota |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----|--------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------------|--------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|----------|----------------------------------|-------------------|
|                                                                    | Iš viso   | PFI | Valdžios sektorius | Ne PFI  |                                                                           |                                                 |                                  | Iš viso | PFI                                     | Valdžios sektorius | Iš viso | Ne PFI  |                                                                           |                                                                           |                                                 | Iš viso                          |                   |          |                                  |                   |
|                                                                    |           |     |                    | Iš viso | Kiti rezidentai                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         | Iš viso | Kiti rezidentai                                                           |                                                                           |                                                 | Nedalyvaujančios valstybės narės | JAV               | Japonija |                                  |                   |
|                                                                    |           |     |                    |         | Kiti finansiniai tarpininkai + pagalbinės finansinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) | Nefinansinės korporacijos (S.11) |         |                                         |                    |         |         | Namų ūkiai + nepelno institucijos, aptarnaujančios namų ūkius (S.14+S.15) | Kiti finansiniai tarpininkai + pagalbinės finansinės įmonės (S.123+S.124) | Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125) |                                  |                   |          | Nefinansinės korporacijos (S.11) |                   |
| TURTAS                                                             |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 1. Indėliai ir paskolų reikalavimai                                |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 2. Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas                         |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iš kurių sukauptos palūkanos                                       |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 2e. Eurais                                                         |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iki 1 metų                                                         |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 1 metų, bet mažiau nei 2 metų                          |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 2 metų                                                 |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 2x. Užsienio valiutos                                              |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iki 1 metų                                                         |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 1 metų, bet mažiau nei 2 metų                          |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 2 metų                                                 |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 2t. Valiutos iš viso                                               |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iki 1 metų                                                         |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 1 metų, bet mažiau nei 2 metų                          |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| daugiau nei 2 metų                                                 |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 3 Akcijos ir kita nuosavybė                                        |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iš kurių kotiruojamos akcijos, išskyrus IF ir PRF akcijas/vienetus |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iš kurių IF ir PRF akcijos/vienetai                                |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 4 Išvestinės finansinės priemonės                                  |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 5 Nefinansinis turtas (įskaitant ilgalaikį turtą)                  |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 6 Likęs turtas                                                     |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iš kurių sukauptos palūkanos už indėlius ir paskolų reikalavimai   |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                                                    |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 7. Gautos paskolos ir indėliai                                     |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 8. IF akcijos/vienetai                                             |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 9. Išvestinės finansinės priemonės                                 |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| 10. Likę įsipareigojimai                                           |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |
| iš kurių sukauptos palūkanos už paskolas ir gautus indėlius        |           |     |                    |         |                                                                           |                                                 |                                  |         |                                         |                    |         |         |                                                                           |                                                                           |                                                 |                                  |                   |          |                                  |                   |

Minimalūs reikalavimai duomenims, kuriuos turi teikti atskaitingi agentai NCB kiekviename mėnesi

## Mėnesiniai memorandumo straipsniai

|                                  | A. Vidaus |        | B. Kitos dalyvaujančios valstybės narės |     |        | C. Kitos šalys | D.<br>Neklasifikuota |
|----------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|-----|--------|----------------|----------------------|
|                                  | Iš viso   |        | Iš viso                                 |     |        |                |                      |
|                                  | PFI       | Ne PFI |                                         | PFI | Ne PFI |                |                      |
| ĮSIPAREIGOJIMAI                  |           |        |                                         |     |        |                |                      |
| 9 IF akcijos/vienetai            |           |        |                                         |     |        |                |                      |
| 9.1 IF akcijų/vienetų pardavimas |           |        |                                         |     |        |                |                      |
| 9.2 IF akcijų/vienetų išpirkimas |           |        |                                         |     |        |                |                      |



## IV PRIEDAS

## ELEKTRONINIS PERDAVIMAS

## 1 DALIS

## Įvadas

Europos Centrinis Bankas (ECB) su nacionaliniais Europos centrinių bankų sistemos (ECBS) centriniais bankais (NCB), valstybių kandidačių centriniais bankais ir kai kuriais ES nacionaliniais statistikos institutais (NSI) yra pasirašęs specialiųjų duomenų mainų susitarimus. Duomenų mainams yra naudojama standartizuota nepriklausomų pranešimų platforma („Gesmes“/TS), įskaitant duomenis (skaitines vertes) ir/arba požymius (metaduomenis, kurie apibūdina apskaitimo duomenis).

Keičiantis statistiniais pranešimais, duomenis reikia struktūrizuoti pagal tiksliai „raktų šeimas“, kurių statistinės sąvokos ir kodų sąrašai leidžia adekvačiai ir nedviprasmiškai apibūdinti jų turinį. Raktų šeimų rinkinys, susijusios sąvokos ir kodų sąrašai yra vadinami struktūrinėmis apibrėžtimis.

ECB struktūrinės apibrėžtys pateikia ECB sukurtų statistinių sąvokų sąrašą, kodų sąrašus ir raktų šeimų apibrėžtis, kurias ECB naudoja savojoje „Gesmes“/TS statistinių duomenų mainų sistemoje. ECB struktūrinės apibrėžtys yra laikomos Europos Komisijos interneto svetainėje (<http://forum.europa.eu.int/Members/irc/dsis/eeg6/library>, pakatalogio pavadinimas – *structural definitions*), jas gali pasiekti Elektroninių duomenų mainų (EDM) bei Statistinės interesų grupės (įskaitant Statistinės informacijos valdymo darbo grupę – WGSIM) nariai. Paprastai NCB laiko vietinę šios informacijos kopiją. Jei taip nėra, šiai informacijai gauti NCB darbuotojai turi susisiekti su ECB WGSIM.

IV priede išsamiai aprašomi elektroninių duomenų mainų tarp Eurozonos NCB ir ECB elementų specifika monetarinės ir finansinės statistikos aspektais. Toliau pateikiamoje 2 dalyje rasite ECB raktų šeimas ir susijusių duomenų rinkinius, kuriuos naudoja ESCB. 3 dalyje pateikiamas raktų šeimų aprašymas su specifiniais matmenimis, sudarančiais eilučių raktus; jų formatas ir kodų sąrašai, iš kurių jiems paimamos kodinės vertės. 4 dalyje vaizduojami ryšiai tarp eilučių raktų ir jų požymių, taip pat – nurodoma, kurie partneriai yra atsakingi už jų priežiūrą.

## 2 DALIS

## Raktų šeimos ir duomenų rinkiniai

1. „Gesmes“/TS pranešimų mainuose statistinės sąvokos gali būti naudojamos matmenų (formuojant laiko eilutes apibūdinančius „raktus“) arba požymių (pateikiant informaciją apie duomenis) pavidalu. Koduoti matmenys ir požymiai savo vertes gauna iš anksčiau apibrėžtų kodų sąrašų. Raktų šeimos sąvokomis ir susijusiais kodų sąrašais apibrėžia mainų eilučių raktų struktūrą. Be to, jos taip pat apibrėžia tarpusavio ryšius su atitinkamais požymiais. Ta pati struktūra gali būti naudojama keliems duomenų srautams, kurie išskiriami pagal duomenų rinkinio informaciją.
2. Monetarinės ir finansinės statistikos kontekste ECB apibrėžė septynias raktų šeimas, kurios šiuo metu yra naudojamos statistinės informacijos mainams tarp ESCB ir kitų tarptautinių organizacijų užtikrinti. Jos yra susijusios su:
  - balanso straipsniais (BS), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_BSI1“;
  - bankų struktūros finansiniais indikatoriais (SSI), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_SSI1“;
  - PFI palūkanomis (PPN), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_MIR1“;
  - kitais finansiniais tarpininkais (KFT), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_OFI1“;
  - vertybinių popierių išleidimu (SEC), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_SEC1“;

- mokėjimų sistemomis (PSS), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_PSS1“;
  - investiciniais fondais (IF), raktų šeimos identifikatorius: „ECB\_IVF1“.
3. Kiekvienos pirmiau pateiktos raktų šeimos atveju, jei sutampa raktų šeima ir duomenų rinkinio identifikatoriai (DSI), vyksta duomenų mainai.

Priežiūros, savalaikiškumo ir atsakomybės tikslais du duomenų rinkiniai po „ECB\_BS“ raktų šeimos buvo apibrėžti ir identifikuoti duomenų rinkinio lygiu.

3.1 DSI „ECB\_BSI1“ yra naudojamas apibrėžti šių duomenų eilučių raktus:

- PFI balanso statistika;
- elektroniniai pinigai;
- kredito institucijų balanso statistika;
- centrinių vyriausybių indėlių išipareigojimai ir grynąjį pinigų bei vertybinių popierių atsargos;
- memorandumai;
- papildomi BS duomenys, kuriuos NCB pateikė TVF, naudodamiesi ECB tinklų paslaugomis;
- PFI paskolos, paverstos paskolomis ir parduotos trečiosioms šalims;
- privalomųjų atsargų bazės statistika;
- makroekonominių santykių duomenys.

3.2 DSI „ECB\_BSP“ yra naudojamas apibrėžti duomenų apie balansą eilučių raktus Mėlynosios knygos kontekste.

### 3 DALIS

#### Matmenys

Toliau esančioje lentelėje nurodyti matmenys, sudarantys pirmiau pateiktoje dalyje išdėstytos specialios pinigų ir finansinės statistinės informacijos eilučių raktus, jų formatai ir kodų sąrašas, iš kurio jie ima savąsias kodų vertes.

| Raktų šeima          |     |     |     |     |     |     | Sąvoka<br>(identifikatorius) | Sąvokos pavadinimas                             | Vertės forma-<br>tas | Kodų sąrašas     | Kodų sąrašo pavadinimas                                          |
|----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| BS                   | SSI | PPN | KFT | SEC | PSS | TVF |                              |                                                 |                      |                  |                                                                  |
| Matmenų tvarka rakte |     |     |     |     |     |     | Matmenys                     |                                                 |                      |                  |                                                                  |
| 1                    | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | FREQ                         | Dažnumas                                        | AN1                  | CL_FREQ          | Dažnumo kodų sąrašas                                             |
| 2                    | 2   | 2   | 2   | 2   | 2   | 2   | REF_AREA                     | Atskaitinga ekonominė erdvė                     | AN2                  | CL_AREA_EE       | Ekonominių erdvių kodų sąrašas                                   |
| 3                    |     |     | 3   |     |     | 3   | ADJUSTMENT                   | Koregavimo rodiklis                             | AN1                  | CL_ADJUSTMENT    | Koregavimo rodiklio kodų sąrašas                                 |
| 4                    |     | 3   |     |     |     |     | BS_REP_SECTOR                | Balanso suskirstymas pagal ataskaitinį sektorių | AN1                  | CL_BS_REP_SECTOR | Balanso suskirstymas pagal ataskaitinį sektorių kodų sąrašas     |
|                      | 3   |     |     |     |     |     | REF_SECTOR                   | Ataskaitinio sektoriaus suskirstymas            | AN4                  | CL_ESA95_SECTOR  | ESS 95 ataskaitinio sektoriaus suskirstymo kodų sąrašas          |
|                      |     |     |     | 3   |     |     | SEC_ISSUING SECTOR           | Vertybinius popierius išleidžiantis sektorius   | AN4                  | CL_ESA95_SECTOR  | ESS 95 ataskaitinio sektoriaus suskirstymo kodų sąrašas          |
|                      |     |     |     |     | 3   |     | PSS_INFO_TYPE                | PSS informacijos tipas                          | AN4                  | CL_PSS_INFO_TYPE | Mokėjimo ir atsiskaitymo sistemos informacijos tipų kodų sąrašas |

| Raktų šeima          |     |     |               |                                     |               |                        | Sąvoka<br>(identifikatorius)                         | Sąvokos pavadinimas                              | Vertės<br>forma-<br>tas                                      | Kodų sąrašas                                                                            | Kodų sąrašo pavadinimas                                              |
|----------------------|-----|-----|---------------|-------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| BS                   | SSI | PPN | KFT           | SEC                                 | PSS           | TVF                    |                                                      |                                                  |                                                              |                                                                                         |                                                                      |
| Matmenų tvarka rakte |     |     |               |                                     |               |                        | Matmenys                                             |                                                  |                                                              |                                                                                         |                                                                      |
| 5                    | 4   | 4   | 4             | 4                                   | 4             | PSS_INSTRUMENT         | PSS priemonė                                         | AN3                                              | CL_PSS_INSTRU-<br>MENT                                       | Mokėjimo ir atsiskaity-<br>mo sistemos priemo-<br>nių kodų sąrašas                      |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 5             | PSS_SYSTEM             | PSS prieigos taškas                                  | AN4                                              | CL_PSS_SYSTEM                                                | Mokėjimo ir atsiskaity-<br>mo sistemos prieigos<br>taškų kodų sąrašas                   |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 6             | DATA_TYPE_PSS          | PSS duomenų tipas                                    | AN2                                              | CL_DATA_TYPE_PSS                                             | Mokėjimo ir atsiskaity-<br>mo sistemos duomenų<br>tipų kodų sąrašas                     |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 4             | KFT_REP_SECTOR         | Kitų finansinių tarpininkų<br>ataskaitinis sektorius | AN2                                              | CL_KFT_REP_SEC-<br>TOR                                       | Kitų finansinių tarp-<br>ininkų atskaitinio sek-<br>toriaus suskirstymo<br>kodų sąrašas |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 4             | TVF_REP_SECTOR         | Investicinių fondų ataskaiti-<br>nis sektorius       | AN2                                              | CL_TV_F_REP_SEC-<br>TOR                                      | Investicinių fondų ats-<br>kaitinio sektoriaus su-<br>skirstymo kodų sąrašas            |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     |               | SSI_INDICATOR          | Struktūrinis finansinis rodik-<br>lis                | AN3                                              | CL_SSI_INDICATOR                                             | Struktūrinio finansinio<br>rodiklio kodų sąrašas                                        |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     |               | BS_ITEM                | Balanso straipsnis                                   | AN3                                              | CL_BS_ITEM                                                   | Balanso straipsnio<br>kodų sąrašas                                                      |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     |               | 5                      | KFT_ITEM                                             | Kitų finansinių tarpininkų<br>balanso straipsnis | AN3                                                          | CL_KFT_ITEM                                                                             | Kitų finansinių tarp-<br>ininkų balanso straips-<br>nio kodų sąrašas |
|                      |     |     |               |                                     |               | 4                      | SEC_ITEM                                             | Vertybinių popierių straips-<br>nis              | AN6                                                          | CL_ESA95_ACCOUNT                                                                        | ESS 95 sąskaitų kodų<br>sąrašas                                      |
|                      |     |     |               |                                     |               | 5                      | IF_ITEM                                              | Investicinių fondų turtas ir<br>įsipareigojimai  | AN3                                                          | CL_IF_ITEM                                                                              | IF balanso straipsnių<br>kodų sąrašas                                |
| 6                    | 5   | 6   | 6             | 6                                   | MATURITY_ORIG | Pirminis terminas      | AN1                                                  | CL_MATURITY_ORIG                                 | Pirminio termino kodų<br>sąrašas                             |                                                                                         |                                                                      |
|                      |     | 5   | SEC_VALUATION | Vertybinių popierių vertini-<br>mas | AN1           | CL_MUFA_VALUA-<br>TION | MUFA konteksto kodų<br>sąrašo vertinimas             |                                                  |                                                              |                                                                                         |                                                                      |
| 7                    |     | 5   | 7             | 7                                   | DATA_TYPE     | Duomenų tipas          | AN1                                                  | CL_DATA_TYPE                                     | Pinigų ir bankų duo-<br>menų, srauto ir pozici-<br>jos tipas |                                                                                         |                                                                      |
| 8                    | 6   | 8   | 6             | 6                                   |               | DATA_TYPE_PPN          | PPN duomenų tipas                                    | AN1                                              | CL_DATA_TYPE_PPN                                             | PFI palūkanų normų<br>duomenų tipo kodų<br>sąrašas                                      |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     |               | 6                      | DATA_TYPE_SEC                                        | Vertybinių popierių duome-<br>nų tipas           | AN1                                                          | CL_DATA_TYPE_SEC                                                                        | Vertybinių popierių<br>duomenų tipo kodų<br>sąrašas                  |
|                      |     |     |               |                                     | 8             | 6                      | 8                                                    | 8                                                | COUNT_AREA                                                   | Priešingos šalies ekonominė<br>erdvė                                                    | AN2                                                                  |
| 9                    | 8   | 9   | 9             | 8                                   |               | AMOUNT_CAT             | Paskolos dydis                                       | AN1                                              | CL_AMOUNT_CAT                                                | Paskolos dydžių kodų<br>sąrašas                                                         |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 9             | BS_COUNT_SECTOR        | Balanso priešingos šalies<br>sektorius               | AN4                                              | CL_BS_COUNT_SEC-<br>TOR                                      | Balanso priešingos<br>šalies sektoriaus kodų<br>sąrašas                                 |                                                                      |
|                      |     |     |               |                                     | 8             | COUNT_SECTOR           | Priešingos šalies sektorius                          | AN2                                              | CL_PS_COUNT_SEC-<br>TOR                                      | Mokėjimo ir atsiskaity-<br>mo sistemos<br>priimantis/gaunantis<br>sektorius             |                                                                      |
| 10                   | 7   | 9   | 10            | 7                                   | 9             | 10                     | CURRENCY_TRANS                                       | Sandorio valiuta                                 | AN3                                                          | CL_CURRENCY                                                                             | Valiutos kodų sąrašas                                                |

| Raktų šeima          |     |     |     |     |     |     | Sąvoka<br>(identifikatorius) | Sąvokos pavadinimas                                     | Vertės<br>forma-<br>tas | Kodų sąrašas    | Kodų sąrašo pavadinimas                                             |
|----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| BS                   | SSI | PPN | KFT | SEC | PSS | TVF |                              |                                                         |                         |                 |                                                                     |
| Matmenų tvarka rakte |     |     |     |     |     |     | Matmenys                     |                                                         |                         |                 |                                                                     |
| 11                   | 8   |     | 11  | 8   | 10  | 11  | SERIES_DENOM                 | Eilutės valiutinė išraiška ar specialius apskaičiavimas | AN1                     | CL_SERIES_DENOM | Eilutės valiutinė išraiška ar specialaus apskaičiavimo kodų sąrašas |
|                      |     |     |     |     |     |     | BS_SUFFIX                    | Balanso priesaga                                        | AN..3                   | CL_BS_SUFFIX    | Balanso priesagos kodų sąrašas                                      |
|                      |     |     |     |     |     |     | SEC_SUFFIX                   | Eilučių priesaga vertybinių popierių kontekste          | AN1                     | CL_SEC_SUFFIX   | Vertybinių popierių priesagos kodų sąrašas                          |
|                      |     |     |     |     |     |     | IR_BUS_COV                   | Palūkanų normų sandorių apimtis                         | AN1                     | CL_IR_BUS_COV   | Palūkanų normų sandorių apimties kodų sąrašas                       |

**Dažnumas.** Šis matmuo nurodo laiko eilučių ataskaitų dažnumą. Specialūs duomenų mainų reikalavimai:

- „ECB\_OFI1“ raktų šeimai: kai nacionaliniai duomenys prieinami mažesniu dažnumu, t.y. kas pusmetį ar metus, NCB įvertina ketvirtinius duomenis. Kai ketvirtinių duomenų įvertinti neįmanoma, duomenys vis tiek pateikiami kaip ketvirtinės laiko eilutės, t.y. metiniai duomenys pateikiami kaip „yyyyQ4“, pusmetiniai – kaip „yyyyQ2“ ir „yyyyQ4“ su likusiais ketvirčiais nepateiktais, arba trūkstamais su stebinio statusu „L“;
- „ECB\_SEC1“ raktų šeimai: jei reikiamų mėnesinių duomenų nėra ir neįmanoma pateikti įverčių, galima siųsti ketvirtinius arba metinius duomenis.

**Atskaitinga ekonominė erdvė.** Šis matmuo yra susijęs su ataskaitą teikiančios institucijos rezidavimo valstybe. „ECB\_SEC1“ raktų šeimoje tai nurodo šalį, kurioje reziduoja ataskaitą teikiantis sektorius <sup>(1)</sup>.

**Koregavimo rodiklis.** Šis matmuo nurodo, ar taikomas sezoninis ir (arba) darbo dienų reguliavimas.

**Balanso suskirstymas pagal ataskaitinį sektorių.** Pagal susijusiam kodų sąrašą apibrėžtą suskirstymą šis matmuo nurodo į atskaitingą sektorių.

**Ataskaitinio sektoriaus suskirstymas.** Šis matmuo nurodo struktūrinių finansinių indikatorių (iš „ECB\_SSI1“) atskaitingą sektorių.

**Vertybinius popierius išleidžiantis sektorius.** Šis matmuo nurodo vertybinių popierių emitentų sektorių (iš „ECB\_SEC1“).

**PSS informacijos tipas.** Šis matmuo atspindi bendrąjį teiktinos informacijos tipą „ECB\_PSS1“ raktų šeimos kontekste.

**PSS priemonė.** Šis matmuo, naudojamas „ECB\_PSS1“ raktų šeimoje, nurodo konkretų priemonių/įrankių, naudojamų mokėjimo sandoriams atlikti (pvz., kortelės su išgryninimo funkcija ar kredito pavedimai ir kt.), tipą.

**PSS prieigos taškas.** Šis matmuo yra susijęs su terminalo ar sistemos, per kurią buvo atlikti pagrindiniai mokėjimų pavedimai, tipu. Mokėjimo sistemos korespondencija ir PSS prieigos kodų vertės pateikiamos III priedo 13 d.

**PSS duomenų tipas.** PSS kontekste šis matmuo pateikia matavimo vienetų stebiniui, t.y. ar skaičius arba vertė turi būti straipsnyje pateikiama, ar ne (pvz., kortelės sandorių skaičius, kortelės sandorių vertė ir kt.)

**Kitų finansinių tarpininkų ataskaitinis sektorius.** Šis matmuo nurodo KFT sektoriaus ataskaitą teikiančios institucijos sektorių.

**Investicinių fondų ataskaitinio sektoriaus suskirstymas.** Šis matmuo nurodo IF sektoriaus ataskaitą teikiančios institucijos sektorių.

<sup>(1)</sup> NCB atveju, emisijas išleidžiančio sektoriaus rezidavimo teritorija – tai valstybė, kurioje reziduoja NCB.

**Struktūrinis finansinis rodiklis.** Šis matmuo – tai specialus „ECB\_SSI1“ raktų šeimos narys, jis nurodo struktūrinio finansinio indikatorius tipą.

**Balanso straipsnis.** Šis matmuo pagal Reglamentą ECB/2001/13 nurodo PFI balanso straipsnį.

**Kitų finansinių tarpininkų balanso straipsnis.** Šis matmuo nurodo KFT balanso straipsnį. KFT dėmesį telkia į atskiras finansines veiklas, priklausomai nuo institucijos tipo, ir ne visi balanso straipsniai tinka visų tipų tarpininkams. Todėl, nors daugelis balanso punktų visiems kitiems tarpininkams yra bendri, straipsniai „kitas turtas“ ir „kiti įsipareigojimai“ atskiriems tarpininkų tipams gali reikšti skirtingus dalykus. Turto pusės straipsniui „kitas turtas“ yra taikomi du skirtingi apibrėžimai: i) visoms KFT kategorijoms, išskyrus finansines korporacijas, užsiimančias skolinimu (SFĮ), šis straipsnis reiškia skolas; ir ii) SFĮ šis straipsnis reiškia indėlius, grynuosius pinigus, investicinių fondų akcijas, ilgalaikį turtą ir finansines išvestines priemones. Straipsnio „kiti įsipareigojimai“ atžvilgiu: i) prekyautojams vertybiniais popieriais ir išvestinėmis priemonėmis agentams (VPIPP) šis straipsnis neapima skolos vertybinių popierių, kapitalo ir rezervų bei finansinių išvestinių priemonių; ii) SFĮ šis straipsnis apima finansines išvestines priemones; ir iii) investicinių fondų kategorijoms šis straipsnis apima skolos vertybinius popierius, kapitalą ir rezervus.

**Vertybinių popierių straipsnis.** Šis matmuo nurodo straipsnius, paimitus iš pinigų sąjungos finansinėms ataskaitoms (MU-FA) nustatytų straipsnių sąrašo (pagal ESA 95). Jis naudojamas tik „ECB\_SEC1“ raktų šeimai. Dvi kodų sąrašo instrumentų kategorijos yra susijusios su „memorandumo straipsniais“, kurie gali būti persiunčiami savanoriškai: „nekotiruojamos akcijos“ ir „kita nuosavybė“.

**Investicinių fondų turtas ir įsipareigojimai.** Šis matmuo yra susijęs su straipsniu iš IF turto ir įsipareigojimų, kaip apibrėžta Reglamente ECB/2007/8.

**Pirminis terminas.** „ECB\_BSI1“, „ECB\_IVF1“ ir „ECB\_OFI1“ raktų šeimoms šis matmuo nurodo pirminį balanso straipsnio terminą. „ECB\_MIR1“ raktų šeimai (straipsniams dėl likutinių sumų) šis matmuo nurodo suskirstymą pagal pirminį terminą arba paskolų ar indėlių įspėjimo laikotarpį; naujos veiklos straipsniams jis paskolų atveju nurodo pradinį nustatytą laikotarpį, o indėlių atveju – suskirstymą pagal pirminį terminą arba įspėjimo laikotarpį.

**Vertybinių popierių vertinimas.** Šis matmuo nustato vertybinių popierių emisijų statistikos vertinimo metodą „ECB\_SEC1“ raktų šeimoje.

**Duomenų tipas.** Šis matmuo apibūdina duomenų, pateikiamų „ECB\_BSI1“, „ECB\_SSI1“, „ECB\_OFI1“ ir „ECB\_IVF1“ raktų šeimose, tipą.

**PPN duomenų tipas.** „ECB\_MIR1“ raktų šeimoje šis matmuo skiria PFI palūkanų normų statistiką nuo statistikos, susijusios su naujos arba likutinėmis sumomis.

**Vertybinių popierių duomenų tipas.** Šis matmuo nurodo tipą duomenų, esančių vertybinių popierių emisijų statistikoje, „ECB\_SEC1“ raktų šeimoje. Grynosios emisijos pateikiamos tik jei negalima atskirai nustatyti emisijų ir išpirkimo.

**Priešingos šalies ekonominė erdvė.** Šis matmuo nurodo atitinkamo straipsnio priešingos šalies rezidavimo erdvę.

**Paskolos dydis.** Šis matmuo pateikia naujų paskolų nefinansinėms korporacijoms sumos kategoriją, naujos paskolos taip pat pateikiamos, priklausomai nuo jų dydžio. Tai taikoma tik „ECB\_MIR1“ raktų šeimai.

**Balanso priešingos šalies sektorius.** Šis matmuo yra susijęs su balanso punktų priešingos šalies sektoriaus suskirstymu.

**Priešingos šalies sektorius.** Šis matmuo, apibrėžtas „ECB\_PSS1“ raktų šeimoje, rodo naudos gavėjo (priešingos šalies), susijusio su mokėjimo sandoriu, tipo sektoriaus suskirstymą.

**Sandorio valiuta.** Šis matmuo apibūdina valiutą, kuria išreiškiami šie straipsniai: i) PFI balanso straipsniai („ECB\_BSI1“ raktų šeimai); ii) struktūriniai finansiniai rodikliai („ECB\_SSI1“ raktų šeimai); iii) indėliai ir paskolos („ECB\_MIR1“ raktų šeimai); iv) IF turtas ir įsipareigojimai („ECB\_IVF1“ raktų šeimai); v) mokėjimų sandoriai („ECB\_PSS1“ raktų šeimai); ir vi) KFT balanso straipsniai („ECB\_OFI1“ raktų šeimai) arba kuria yra išleisti vertybiniai popieriai („ECB\_SEC1“ raktų šeimai).

**Eilutės valiutinė išraiška ar specialius apskaičiavimas.** Šis matmuo nurodo išraiškos valiutą, kuria išreiškiami laiko eilučių stebiniai arba pagrindiniai apskaičiavimai.

**Balanso priesaga.** Šis matmuo, esantis „ECB\_BSI1“ raktų šeimoje, nurodo išraiškos valiutą, kuria išreiškiami laiko eilučių stebiniai arba esminiai apskaičiavimai.

**Eilučių priesaga vertybinių popierių kontekste.** Šiame matmenyje yra papildomi išvestinių eilučių duomenų tipai. Tai naudojama tik „ECB\_SEC1“ raktų šeimoje.

**Palūkanų normų sandorių apimtis.** Šis matmuo (specialus „ECB\_MIR1“ raktų šeimos matmuo) nurodo, ar PFI palūkanų normų statistika yra susijusi su likutinėmis sumomis arba nauja veikla.

#### 4 DALIS

#### Požymiai

Toliau pateikiamuose skyriuose išsamiai aiškinami požymiai, susiję su mainų duomenimis. 1 skyriuje telkiamasi į raktų šeimų požymių apibrėžimą, įskaitant jų formatus ir prijungimo lygį. 2 skyriuje pateikiama ESCB duomenų mainų partnerių atsakomybė, kuriant požymius ir palaikant jų statusą. Galiausiai – 3, 4 ir 5 skyriai daugiausia telkiasi į pagal prijungimo lygį surūšiuotus požymius, atitinkamai – giminystės, laiko eilučių ir stebinio lygio srityse.

#### 1 skyrius: koduoti ir nekoduoti požymiai, apibrėžti „ECB\_BSI1“, „ECB\_SSI1“, „ECB\_MIR1“, „ECB\_OFI1“, „ECB\_SEC1“, „ECB\_IVF1“ ir „ECB\_PSS1“ raktų šeimose

Be eilučių raktus apibrėžiančių matmenų yra apibrėžiamas požymių rinkinys. Požymiai yra prijungiami įvairiuose mainų informacijos lygiuose: giminystės, laiko eilučių arba stebinio. Kaip parodoma toliau, jie paima savo vertę iš anksčiau apibrėžtų kodų sąrašų arba yra nekoduojami bei naudojami siekiant įtraukti tekstinius konkrečių duomenų aspektų paaiškinimus.

Požymių verčių mainai vyksta tik kai jie nustatomi pirmą kartą ir kai yra keičiami, išskyrus stebinio lygiu prijungtus privalomuosius požymius, kurie yra jungiami prie kiekvieno stebinio ir apie juos pranešama kiekvieną kartą persiunčiant duomenis.

Toliau esančioje lentelėje pateikiama informacija apie požymius, apibrėžtus kiekvienoje konkrečioje raktų šeimoje – tuo lygiu, kuriuo jie yra prijungti. Lentelėje taip pat pateikiama informacija apie jų formatą ir kodų sąrašą, pagal kuriuos koduoti požymiai gauna savo vertes, pavadinimą.

| Raktų šeimos |     |     |     |     |     |     | Statistinė sąvoka                  |                                 | Formatas <sup>(1)</sup> | Kodų sąrašas    |                                     |
|--------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| BS           | SSI | PPN | KFT | SEC | PSS | TVF | TO PATIES GIMINYSTĖS LYGIO POŽYMAI |                                 |                         |                 | (mainai vyksta naudojant FNS grupę) |
| √            | √   |     | √   | √   |     | √   | TITLE                              | Pavadinimas                     | AN..70                  | nekoduojamas    |                                     |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | UNIT                               | Matavimo vienetą                | AN..12                  | CL_UNIT         | Vienetų kodų sąrašas                |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | UNIT_MULT                          | Matavimo vieneto daugiklis      | AN..2                   | CL_UNIT_MULT    | Vienetų daugiklių kodų sąrašas      |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | DECIMALS                           | Dešimtainės trupmenos tikslumas | N1                      | CL_DECIMALS     | Dešimtainių kodų sąrašas            |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | TITLE_COMPL                        | Papildomas pavadinimas          | AN..1050                | nekoduojamas    |                                     |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | NAT_TITLE                          | Pavadinimas valstybine kalba    | AN..350                 | nekoduojamas    |                                     |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | COMPILATION                        | Sudarymo metodas                | AN..1050                | nekoduojamas    |                                     |
|              | √   | √   | √   | √   |     | √   | COVERAGE                           | Aprėptis                        | AN..350                 | nekoduojamas    |                                     |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | SOURCE_AGENCY                      | Šaltinio agentūra               | AN3                     | CL_ORGANISATION | Organizacijų kodų sąrašas           |
|              |     |     |     |     | √   |     | METHOD_REF                         | Metodologinė nuoroda            | AN..1050                | nekoduojamas    |                                     |
|              |     |     |     |     |     |     | POŽYMAI LAIKO EILUČIŲ LYGIU        |                                 |                         |                 | (mainai vyksta naudojant FNS grupę) |
| √            | √   | √   | √   | √   | √   | √   | COLLECTION                         | Rinkimo rodiklis                | AN1                     | CL_COLLECTION   | Rinkinio indikatorių kodų sąrašas   |

| Raktų šeimos |   |   |   |   |   |   | Statistinė sąvoka      |                                      | Formatas <sup>(1)</sup>                                                                                             | Kodų sąrašas  |                                       |
|--------------|---|---|---|---|---|---|------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | DOM_SER_IDS            | Vietinių eilučių identifikatoriai    | AN..70                                                                                                              | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | BREAKS                 | Trūkiai                              | AN..350                                                                                                             | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            |   |   |   |   |   |   | UNIT_INDEX_BASE        | Matavimo vienetų indekso pagrindas   | AN..35                                                                                                              | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | PUBL_PUBLIC            | Šaltinio paskelbimas                 | AN..1050                                                                                                            | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | PUBL_MU                | Šaltinio paskelbimas (tik euro zona) | AN..1050                                                                                                            | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | PUBL_ECB               | Šaltinio paskelbimas (tik ECB)       | AN..1050                                                                                                            | nekoduojamas  |                                       |
|              |   |   |   |   |   |   | STEBINIO LYGIO POŽYMAI |                                      | (mainai vyksta kartu su duomenimis pagrindiniame ARR segmente, išskyrus „OBS_COM“, kurio mainai vyksta FNS grupėje) |               |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | OBS_STATUS             | Stebinio būklė                       | AN1                                                                                                                 | CL_OBS_STATUS | Stebinio būklės kodų sąrašas          |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | OBS_CONF               | Stebinio konfidencialumas            | AN1                                                                                                                 | CL_OBS_CONF   | Stebinio konfidencialumo kodų sąrašas |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | OBS_PRE_BREAK          | Stebinio vertė prieš trūkį           | AN..15                                                                                                              | nekoduojamas  |                                       |
| ✓            | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | OBS_COM                | Pastaba apie stebinį                 | AN..1050                                                                                                            | nekoduojamas  |                                       |

<sup>(1)</sup> Nurodo raidžių/skaičių kiekį, leidžiamą kiekvieno požymio perdavimui (pvz., „AN..1050“ reiškia simbolių eilutę, kurios ilgis ribojamas iki 1050 simbolių, AN1 reiškia vieną simbolį, N1 reiškia 1 skaičių).

**2 skyrius: bendrųjų požymių savybės „ECB\_BS1“, „ECB\_SS1“, „ECB\_MIR1“, „ECB\_OF1“, „ECB\_SEC1“, „ECB\_IVF1“ ir „ECB\_PSS1“ atvejais: NCB ataskaitų ECB teikimas <sup>(1)</sup>**

Kiekvienas požymis yra apibūdinamas tam tikromis techninėmis savybėmis, kurios išdėstytos tolesnėje lentelėje.

|                            | Statusas                       | Pirmąją vertę nustatė, įrašė ir paskirstė ... <sup>(1)</sup> | NCB gali keisti |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|
| TITLE_COMPL                | M                              | ECB                                                          | Ne (*)          |
| NAT_TITLE                  | C                              | NCB                                                          | Taip            |
| COMPILATION                | C                              | NCB                                                          | Taip (**)       |
| COVERAGE (ne BS)           | C                              | NCB                                                          | Taip (**)       |
| METHOD_REF                 | M                              | NCB                                                          | Taip            |
| DOM_SER_IDS <sup>(2)</sup> | C                              | NCB                                                          | Taip            |
| BREAKS                     | C                              | NCB                                                          | Taip            |
| OBS_STATUS                 | M                              | NCB                                                          | Taip            |
| OBS_CONF                   | C                              | NCB                                                          | Taip            |
| OBS_PRE_BREAK              | C                              | NCB                                                          | Taip            |
| OBS_COM                    | C                              | NCB                                                          | Taip            |
|                            | M: Privalomas,<br>C: sąlyginis |                                                              |                 |

(\*) Jei NCB nori atlikti pakeitimą, jam reikia tartis su ECB, kuris tą pakeitimą įgyvendina.

(\*\*) Pakeitimai atsakingajai ECB veiklos sričiai perduodami faksu/el. paštu.

<sup>(1)</sup> ECB čia reiškia ECB bendrosios statistikos direktoratą.

<sup>(2)</sup> ECB rekomenduoja NCB pateikti šias vertes siekiant užtikrinti skaidresnį bendravimą.

<sup>(1)</sup> 1 skyriaus lentelėje nurodyti ECB nustatomi požymiai čia nėra įtraukti.

Mainų požymių rinkinio apibrėžimas kartu su duomenimis leidžia pateikti papildomą informaciją apie mainų eilučių seką. Svarstoma išsami informacija požymių ECB statistinėms raktų šeimoms pateikiama toliau.

### 3 skyrius: Požymiai giminystės lygiu

#### Privalomi

**TITLE\_COMPL (Papildomas pavadinimas).** Šis požymis suteikia galimybę naudotis didesniu simbolių skaičiumi nei požymis TITLE, dėl šios priežasties jis eilutės pavadinimui įrašyti keičia TITLE kaip privalomasis požymis.

#### UNIT (Matavimo vienetai)

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BS  | Euro zonos valstybėms narėms: EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| SSI | Euro zonos valstybėms narėms: EUR<br>Eilutėms, pateiktoms absoliučiąjų verčių forma bei indeksams: PURE_NUMB<br>Eilutėms, pateiktoms procentų forma: PCT                                                                                                                                                                                              |
| KFT | Euro zonos valstybėms narėms: EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| PPN | Veiklos apimčiai: EUR<br><br>Palūkanoms: PCPA                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| SEC | Euro zonos valstybėms narėms: EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| PSS | Originalių vienetų eilutėms (III priedas, 13 dalis, 4, 5, 7 ir 8 lentelės) ir koncentracijos santykių eilutėms (III priedas, 13 dalis, 8 ir 9 lentelės): PURE_NUMB<br>TARGET sandorių vertės eilutėms (III priedas, 13 dalis, 8 lentelė): EUR<br>Dalyvaujančių valstybių narių sandorių vertės eilutėms (III priedas, 13 dalis, 6 ir 9 lentelės): EUR |
| TVF | Euro zonos valstybėms narėms: EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

#### UNIT\_MULT (Matavimo vieneto daugiklis)

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BS                 | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| SSI                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| KFT                | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| PPN <sup>(1)</sup> | Veiklos apimčiai: 6 Palūkanoms: 0                                                                                                                                                                                                                                                           |
| SEC                | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| PSS                | Originalių vienetų eilutėms, išskyrus sandorių eilutes (III priedas, 13 dalis, 4 ir 7 lentelės): 0<br>Sandorių eilutėms (III priedas, 13 dalis, 5, 6, 8 ir 9 lentelės, išskyrus koncentracijos santykius): 6<br>Koncentracijos santykių eilutėms (III priedas, 3 dalis, 8 ir 9 lentelės): 0 |
| TVF                | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

<sup>(1)</sup> Palūkanų normos pateikiamos procentine išraiška.

#### DECIMALS (Dešimtainės trupmenos tikslumas)

|     |                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BS  | 0                                                                                                                                                                                                                        |
| SSI | Absoliučiosioms vertėms: 0 Indekso eilutėms ir procentinėms vertėms: 4                                                                                                                                                   |
| KFT | 0                                                                                                                                                                                                                        |
| PPN | Veiklos apimčiai: 0 Palūkanoms: 4                                                                                                                                                                                        |
| SEC | 0                                                                                                                                                                                                                        |
| PSS | Originalių vienetų eilutėms, išskyrus sandorių ir koncentracijos santykius (III priedas, 13 dalis, 4 ir 7 lentelės): 0<br>Sandorių ir koncentracijos santykių eilutėms (III priedas, 13 dalis, 5, 6, 8 ir 9 lentelės): 3 |
| TVF | 0                                                                                                                                                                                                                        |



**METHOD\_REF (Metodologinė nuoroda).** Šis požymis naudojamas tik „PSS“ raktų šeimoje ir nurodo, ar kiekvienai laiko eilutei arba jų dalims yra naudojamos 2005 m. „patobulintos“ (*enhanced*) apibrėžtys ar ankstesnės apibrėžtys. Apibrėžtos dvi vertės:

|     |                                                                                                                                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PSS | Naudojamos „patobulintos“ apibrėžtys, kaip įgyvendinta 2005 metais: „2005“.<br>Naudojamos ankstesniais metais (2004 m. ar anksčiau) nurodytos apibrėžtys: „ankstesnės“. |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Požymiais taip pat turi nurodyti laikotarpį, kai taikoma kiekviena iš apibrėžčių. Pavyzdžiui, „2005 m. apibrėžtys visoms eilutėms“, „2005 m. apibrėžtys duomenims nuo 2003 m., o kitiems – ankstesnės apibrėžtys“ arba „ankstesnės apibrėžtys duomenims iki 2004 m.“.

#### Pasirinkiniai

**NAT\_TITLE (Pavadinimas valstybine kalba).** NCB gali naudoti NAT\_TITLE požymį tuomet, kai reikia teikti tikslų apibrėžimą ir kitas papildomas arba apibrėžiančias specifikacijas jų valstybine kalba. Nors skirtumo tarp didžiųjų ir mažųjų raidžių naudojimo nėra, NCB prašomi apsiriboti 1 lotyniškųjų simbolių rinkiniu („Latin-1“). Apskritai, prieš įprastai naudojant reikia patikrinti kirčiuotus simbolius ir išplėstinius raidžių ir skaičių simbolių sąrašus.

**COMPILATION (Sudarymo metodas).** BS, TVF ir PPN raktų šeimoms šis požymis gali būti naudojamas teikiant papildomą tekstinį paaiškinimą sudarymo metodų, svorių schemų ir statistinių procedūrų, kurios buvo naudotos pagrindinėms eilutėms sudaryti, ypač – jei jos skiriasi nuo ECB taisyklių ir standartų. Bendruoju atveju reikiamų nacionalinių aiškinamųjų raštų struktūra turi būti tokia:

- duomenų šaltiniai/duomenų rinkimo sistema;
- sudarymo procedūros (įskaitant įverčių/prielaidų aprašymą);
- nukrypimai nuo ECB ataskaitų rengimo instrukcijų (geografinė/sektoriaus klasifikacija ir (arba) vertinimo metodai);
- informacija, susijusi su nacionaline teisine sistema.

SSI raktų šeimai požymis „sudarymas“ apima informaciją apie sąsajas su ES teisine sistema (tarpininkams – ne kredito institucijoms).

KFT raktų šeimai išsamus informacijos aprašymas, kurį reikia įtraukti prie šio požymio, pateikiamas nacionalinio aiškinamojo rašto 1–5 punktuose (III priedas, 11 dalis).

Panašiai SEC raktų šeimai išsamus informacijos aprašymas, kurį reikia įtraukti prie šio požymio, pateikiamas nacionalinio aiškinamojo rašto 1, 2, 4, 5, 8, 9 ir 10 punktuose (III priedas, 12 dalis).

#### COVERAGE (Aprėptis)

| Informacija apie |                                                                                                                                                      | Pastabos                                                                                                                                                                                |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SSI              | — atskirų tarpininkų kategorijų aprėptis<br>— atskirų rodiklių tarpininkų tipą                                                                       | — ar dalinės aprėpties atveju taikomas vertinimas<br>— statistinio apibendrinimo rodiklis (jei yra)                                                                                     |
| KFT              | — turto iš viso/išsipareigojimų eilučių aprėptį<br>— pagrindinių kategorijų apimamų KFT tipą                                                         | — ar dalinės aprėpties atveju taikomas vertinimas<br>— statistinio apibendrinimo rodiklis (jei yra)<br>— taip pat žr. III priedo 11 dalį (nacionaliniai aiškinamieji raštai, 6 punktas) |
| PPN              | — atrankos atveju – stratifikacijos kriterijus, atrankos procedūrą (vienoda tikimybė/tikimybė proporcinga dydžiui/didžiausių institucijų parinkimas) |                                                                                                                                                                                         |
| SEC              | — emisijų klasifikaciją                                                                                                                              | — taip pat žr. III priedo 12 dalį, 2 skyrių (4 punktą) ir 3 skyrių (6 punktą)                                                                                                           |

**SOURCE\_AGENCY (Šaltinio agentūra).** Šį požymį nustato ECB, suteikdamas duomenis teikiančio NCB vertę.

**4 skyrius: Požymiai laiko eilučių lygiu***Privalomi*

**COLLECTION (Rinkimo rodiklis).** Šis požymis teikia informaciją apie laikotarpį arba laiko momentą, kai matuojamos laiko eilutės (pvz., laikotarpio pradžia, vidurys ar pabaiga) arba nuorodą, ar pateikiami duomenų vidurkiai.

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BS  | Likutinėms sumoms: laikotarpio pabaiga (E) Srautų eilutėms: stebinių suma laikotarpio metu (S)                                                                                                                                                                 |
| SSI | Laikotarpio pabaiga (E)                                                                                                                                                                                                                                        |
| KFT | Likutinėms sumoms: laikotarpio pabaiga (E) Srautų eilutėms: stebinių suma laikotarpio metu (S)                                                                                                                                                                 |
| PPN | Likutinių sumų palūkanų normoms: laikotarpio pabaiga (E)<br>Naujos veiklos palūkanų normoms: stebinių vidurkis laikotarpio metu (A)<br>Veiklos likutinių sumų apimčiai: laikotarpio pabaiga (E)<br>Naujos veiklos apimčiai: stebinių suma laikotarpio metu (S) |
| SEC | Likutinėms sumoms: Laikotarpio pabaiga (E)<br>Srautų eilutėms: stebinių suma laikotarpio metu (S)                                                                                                                                                              |
| PSS | Likutinėms sumoms (III priedas, 13 dalis, 4 ir 7 lentelės bei koncentracijos santykiai): laikotarpio pabaiga (E)<br>Sandoriams (III priedas, 13 dalis, 5, 6, 8 ir 9 lentelės, išskyrus koncentracijos santykius): stebinių suma laikotarpio metu (S)           |
| TVF | Likutinėms sumoms: laikotarpio pabaiga (E)<br>Srautų eilutėms: stebinių suma laikotarpio metu (S)                                                                                                                                                              |

*Pasirinktiniai*

**DOM\_SER\_IDS (Vietinių eilučių identifikatoriai).** Šis požymis leidžia nurodyti kodą, naudojamą nacionalinėse duomenų bazėse siekiant identifikuoti atitinkamas eilutes (galima nurodyti ir formules, kuriose yra naudojami nacionaliniai nuorodų kodai).

**UNIT\_INDEX\_BASE (Matavimo vienetų indekso pagrindas).** Šis požymis yra privalomas, jei yra siejamas su eilute, kuri išreiškia indeksą. Jis nurodo indeksų bazinę atskaitą ir bazinę vertę ir yra naudojamas tik menamų atsargų indekso, kurį išveda ECB ir kuris paskirstomas ECBS, eilutėms. Šiam tikslui ECB jį pradžioje nustatė kaip „Index Dec98=100“ ir pakeitė į „Index Dec01=100“, kai išplatino 2002 m. spalio mėn. duomenis.

**BREAKS (Trūkiai).** Šis požymis nurodo trūkių ir pagrindinių pokyčių aprašą laikui bėgant; renkant, teikiant aprėpties informaciją bei sudarant eilutes. Trūkių atveju reikia nurodyti, kiek senieji ir naujieji duomenys gali būti laikomi palyginamais (jei įmanoma).

**„PUBL\_PUBLIC“, „PUBL\_MU“, „PUBL\_ECB“ (šaltinio paskelbimas, šaltinio paskelbimas (tik euro zona), šaltinio paskelbimas (tik ECB)).** Šiuos požymius ECB nustato, jei duomenys būna paskelbiami ECB viešuose arba slapčiuose leidiniuose. Juose pateikiamos nuorodos (t.y. publikacijos, punktai ir t.t.) į paskelbtus duomenis.

**5 skyrius: Požymiai stebinių lygiu**

Jei NCB pageidauja persvarstyti stebinių lygiu priskirtą požymį, tuo pačiu metu turi būti pakartotinai pateikti atitinkami stebiniai. Jei NCB pataiso stebinį kartu nepateikdamas atitinkamos požymio vertės, esamas vertes pakeičia nustatytosios.

*Privalomi*

**OBS\_STATUS (Stebinio būklė).** NCB apie stebinio būklės vertę praneša, prijungdamas ją prie kiekvieno apsiukeisto stebinio. Šis požymis yra privalomas ir turi būti pateikiamas kiekvienam individualiam stebiniui kiekvieną kartą siunčiant duomenis. Kai NCB persvarsto šio požymio vertę, turi būti iš naujo persiunčiama stebinio vertė (net jei ji nepakeista) ir naujoji stebinio būsenos žyma.

Toliau pateikiamame sąrašė statistikos tikslais nurodomos tikėtinos šio požymio vertės (pagal sutartą hierarchiją):

- „A“= įprasta vertė (nustatytoji netrūkstamiems stebėjimams),
- „B“= trūkio vertė šioms raktų šeimoms: SSI, PPN, KFT ir PSS <sup>(1)</sup>,
- „M“= trūkstama vertė, duomenų nėra,
- „L“= trūkstama vertė: duomenys yra, tačiau jie nebuvo surinkti,
- „E“= vertinimu nustatyta vertė <sup>(2)</sup>,
- „P“= išankstinė vertė (ši vertė gali būti naudojama kiekvieną kartą siunčiant duomenis, su nuoroda į paskutinį esamą stebinį, jei jis laikomas išankstiniu).

Normaliomis sąlygomis skaitinės vertės turi būti pateikiamos su prijungta stebinio būseną „A“ (įprasta vertė). Priešingu atveju kita vertė (ne „A“) pateikiama pagal pirmiau išdėstytą sąrašą. Jei stebinį apibūdina dvi charakteristikos, pranešama apie svarbiausią (pagal pirmiau pateiktą hierarchiją).

Atliekant kiekvieną duomenų siuntimą, naujausi stebiniai gali būti apibūdinami kaip išankstiniai ir pažymimi stebinio būseną „P“, jei jie yra laikomi išankstiniais. Šie stebiniai vėliau (kai naujosios persvarstytos stebinio vertės ir stebinio būsenos žymos pakeičia išankstines) įgauna apibrėžtas vertes ir apie juos pranešama su stebinio būsenos žyma „A“.

Trūkstamos vertės („-“) pateikiamos, kai neįmanoma pranešti apie skaitinę vertę (pvz., nėra duomenų arba duomenys nesurinkti). Apie trūkstamą stebinį niekada negalima pranešti kaip apie nulį, kadangi nulis – normali skaitinė vertė, nurodanti tikslą ir galiojančią sumą. Jei NCB negali nustatyti priežasties, kodėl trūksta vertės arba negali naudoti viso verčių diapazono, pateikto „CL\_OBS\_STATUS“ kodų sąrašė, teikdami ataskaitą apie trūkstamus stebėjimus („L“ arba „M“), turėtų naudoti vertę „M“.

- Kai dėl statistinių priežasčių nesurenkami tam tikrų laiko eilučių duomenys (už konkrečias datas arba už visą laiko eilutę), pvz., egzistuoja konkretus ekonominis reiškinys, tačiau jis nestebimas statistiškai, už kiekvieną laikotarpį pranešama trūkstama vertė („-“) su stebinio būseną „L“.
- Kai dėl vietos rinkoje taikomos praktikos arba dėl teisinės/ekonominės sistemos laiko eilutės (arba jų dalis) nėra taikomos (konkretus reiškinys neegzistuoja), pranešama apie trūkstamą vertę („-“) su stebinio būseną „M“.

#### Pasirinktiniai

**OBS\_CONF (Stebinio slaptumas).** NCB apie stebinio slaptumo vertę praneša, prijungdamas ją prie kiekvieno apsiukeisto stebinio. Nors šis požymis ECB struktūrinės apibrėžties faile yra apibrėžiamas kaip sąlyginis, jis turi būti pateikiamas kiekvieno duomenų perdavimo atveju, kiekvienam individualiam stebiniui, kadangi kiekvienas slapta stebinys turi būti atitinkamai pažymėtas. Kai NCB persvarsto šio požymio vertę, turi būti iš naujo persiunčiama susijusi stebinio vertė ir stebinio būsenos žyma (net jei ji nepakeista).

Toliau pateikiamame sąrašė statistikos tikslais nurodomos tikėtinos šio požymio vertės:

- „F“= galima laisvai paskelbti,
- „N“= neskirta paskelbti, tik vidiniam naudojimui,
- „C“= Pagal Tarybos reglamento (EB) Nr. 2533/98 8 straipsnį nustatyta slapta statistinė informacija,
- „S“= antrinis slaptumo rinkinys, nustato ir valdo priėmėjas – neskirta paskelbti,
- „D“= antrinis slaptumo rinkinys, nustato siuntėjas – neskirta paskelbti. Šį kodą gali naudoti NCB, kurie savo ataskaitų sistemoje jau išskyrė pirminį ir antrinį slaptumą. Jei taip nėra, NCB antriniam slaptumui nurodyti turi naudoti žymą „C“.

**OBS\_PRE\_BREAK (Stebinio vertė prieš trūkį).** Šiame požymyje yra pateikiama stebinio vertė prieš trūkį, t.y. skaitinis laukas, kaip ir stebinys <sup>(3)</sup>. Bendruoju atveju šie duomenys pateikiami įvykus trūkiui: tada stebinio būseną reikia nustatyti į „B“ (trūkio vertė).

<sup>(1)</sup> Jei OBS\_STATUS pranešama kaip „B“ vertė, ji turi būti pateikiama prie požymio OBS\_PRE\_BREAK.

<sup>(2)</sup> Stebinio būseną „E“ turi būti taikoma visiems stebiniams arba duomenų, kurie gaunami iš įvertinimų ir negali būti laikomi įprastomis vertėmis, laikotarpiais.

<sup>(3)</sup> Keturi objektai: stebinio vertė plius „OBS\_STATUS“, „OBS\_CONF“ ir „OBS\_PRE\_BREAK“ yra traktuojami kaip viena visuma. Tai reiškia, kad NCB yra įpareigojami siųsti visą papildomą stebinio informaciją (kai apie požymius nepranešama, vietoj jų ankstesnių verčių įrašomos nustatytosios vertės).

„BS“, „TVF“ ir „KFT“ raktų šeimoms šis požymis nereikalingas, kadangi ši informacija jau prieinama iš perklasifikavimo eilučių. Ji būna įtraukta į požymių sąrašą, kadangi ji yra visų raktų šeimų požymių bendrojo poaibio dalis.

**OBS\_COM (Pastaba apie stebinį).** Šis požymis gali būti naudojamas teikti teksto informaciją stebinio lygiu (pvz., apibūdinant konkretaus stebinio įverčius dėl duomenų trūkumo, aiškinant galimo neįprasto stebinio priežastį arba pateikiant išsamią informaciją apie ataskaitoje išdėstytą laiko eilučių pakeitimą).

---

## V PRIEDAS

## SRAUTŲ PATIKSLINIMAI BALANSO STRAIPSNIŲ IR INVESTICINIŲ FONDŲ STATISTIKOJE

## 1 DALIS

## Patikslinimo procedūros struktūra ir bendras aprašas

## 1 skyrius: Struktūra

1. PFI balanso straipsnių (BS) ir investicinių fondų (IF) turto ir įsipareigojimų srautų statistikos rinkimo struktūra yra pagrįsta ESS 95 <sup>(1)</sup>. Prireikus nuo šio tarptautinio standarto nukrypstama tiek duomenų turinio, tiek statistinių sąvokų išraiškos požiūriu. Šis priedas aiškinamas pagal ESS 95, jeigu 2001 m. lapkričio 22 d. reglamentas ECB/2001/13 dėl pinigų finansinių institucijų sektoriaus konsoliduoto balanso, 2007 m. liepos 27 d. Reglamentas ECB/2007/8 dėl investicinių fondų turto ir įsipareigojimų statistikos ar šios gairės tiesiogiai ar netiesiogiai nenumato kitokių nuostatų.
2. BS ir IF statistikoje srautų duomenys matuojami finansiniais sandoriais. Finansiniai sandoriai apibrėžiami kaip grynas įsigytas finansinis turtas arba gryniesi prisiimti įsipareigojimai pagal kiekvieną finansinę priemonę, t.y. visų per atitinkamą ataskaitinį laikotarpį įvykdomų finansinių sandorių suma <sup>(2)</sup>. Srautų duomenys, apimantys Reglamente ECB/2001/13 ir Reglamente ECB/2007/8 nurodytus straipsnius apskaičiuojami kaip grynoji suma, t.y. nereikalaujama nurodyti bendrąją finansinių sandorių sumą ar apyvartą <sup>(3)</sup>. Kiekvienam sandoriui vertinti naudojamas metodas yra imti turto įgijimo (perleidimo) vertę ir (arba) įsipareigojimų sukūrimo, panaikinimo ar iškeitimo vertę. Tačiau Reglamentas ECB/2001/13 ir Reglamentas ECB/2007/8 srautų atžvilgiu leidžia nukrypti nuo ESS finansinių sandorių sąvokos aspektu.

**2 skyrius: ECB atliekamas srautų duomenų apskaičiavimas ir nacionalinių centrinių bankų atsiskaitymas ECB apie patikslinimų duomenis**

## 1. Įvadas

1. Europos centrinis bankas (ECB) apskaičiuoja srautų duomenis, kiekvieno turto ir įsipareigojimų straipsnio atžvilgiu imdamas atsargų pozicijų laikotarpių pabaigos atsiskaitymo dienomis skirtumą ir tada pašalindamas įvykių, kurie nėra sandorių rezultatas, t.y. „kitų pokyčių“, poveikį. „Kiti pokyčiai“ skirstomi į dvi pagrindines rūšis: „perklasifikavimai ir kiti patikslinimai“ ir „patikslinimai dėl perkainojimo“ <sup>(4)</sup>.
2. Nacionaliniai centriniai bankai (NCB) praneša ECB duomenis apie „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“ ir „patikslinimus dėl perkainojimo“, kad jų poveikis, nesusijęs su sandorių poveikiu, galėtų būti pašalintas apskaičiuojant srautų statistiką.

<sup>(1)</sup> 1995 m. Europos sąskaitų sistema, pateikta 1996 m. birželio 25 d. Tarybos reglamento (EB) Nr. 2223/96 dėl Europos nacionalinių ir regioninių sąskaitų sistemos Bendrijoje A priede.

<sup>(2)</sup> Tai atitinka ESS 95 ir kitus tarptautinius statistikos standartus.

<sup>(3)</sup> Tačiau IF statistikoje šios gairės reikalauja pateikti duomenis apie IF akcijų (vienetų) pardavimus ir atpirkimus tiek, kiek tokius duomenis turi NCB, įskaitant surinktus remiantis geriausiais įverčiais (18 straipsnio 1 dalies d punktas).

<sup>(4)</sup> „Kitų pokyčių“ apibrėžtis ir klasifikacija iš esmės atitinka ESS 95. „Perklasifikavimai ir kiti patikslinimai“ iš esmės atitinka „kitus apimties pokyčius“ (K.3-K.10 ir K.12), o „perklasifikavimai“ gali būti perkeltami į „nominalų turimo turto vertės padidėjimą arba sumažėjimą“ (K.11). BS statistikoje svarbus nukrypimas yra tai, kad „paskolų nurašymai“ įtraukiami į „perkainojimus“, o ESS 95 jie laikomi „apimties pokyčiais“ (5.09 dalis). Iš tiesų atskaitomybės sistema srautams išvesti leidžia duomenis rengti pagal ESS 95, nes paskolų „nurašymai“ (daliniai nurašymai) yra vienintelis įrašas „patikslinimų dėl perkainojimo“ grafoje paskolų atžvilgiu. „Paskolų nurašymų“ įtraukimas į „perkainojimus“ taip pat nukrypsta nuo tarptautinių investicijų pozicijų (t.i.p.) normų. Pagal t.i.p., jie traktuojami kaip „kiti patikslinimai“, o ne kaip „kainų ar valiutų kurso pokyčiai“. IF statistikoje duomenų apie „paskolų nurašymą“ (dalinį nurašymą) neprašoma.

BS statistikos atveju NCB praneša ECB patikslinimų duomenis pagal III priedo 1 dalį. NCB teikiami duomenys apie „patikslinimus dėl perkainojimo“ apima duomenis apie paskolų nurašymą (dalinį nurašymą) ir kainų pokyčių nulemtus patikslinimus dėl perkainojimo. Valiutų kurso pokyčių nulemtus patikslinimus dėl perkainojimo apskaičiuoja ECB <sup>(1)</sup>.

IF statistikos atveju NCB teikia patikslinimų duomenis ECB pagal III priedo 14 dalį. NCB teikiamus duomenis apie „patikslinimus dėl perkainojimo“ sudaro duomenys apie kainų ir valiutų kurso pokyčių nulemtus patikslinimus dėl perkainojimo.

## 2. Perklasifikavimai ir kiti patikslinimai

1. Nacionaliniai centriniai bankai renka šių gairių prašomus duomenis apie „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“ naudodami priežiūros būdu gautą informaciją, patikimumo patikrinimus, *ad hoc* tyrimus (pvz., sektoriui nepriklausančių subjektų atžvilgiu), nacionalinius statistikos reikalavimus, informaciją apie atskaitomybės visumą papildžiusius ar palikusius subjektus ir visus kitus jiems prieinamus šaltinius. Nesitikima, kad ECB atliks *ex post* patikslinimus, išskyrus atvejus, kai nacionaliniai centriniai bankai nustato ženklus galutinių duomenų pokyčius.
2. Nacionaliniai centriniai bankai nustato perklasifikavimų sukeltus atsargų pokyčius ir į „perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“ grafą įrašo grynąją sumą. Grynasis atsargų padidėjimas dėl perklasifikavimų įrašomas su teigiamu ženklu, grynasis atsargų sumažėjimas – su neigiamu ženklu.
3. Iš esmės nacionaliniai centriniai bankai siunčia visus duomenis apie „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“. Nacionaliniai centriniai bankai siunčia bent jau duomenis apie visus 50 milijonų EUR viršijančius „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“. Šis slenkstis nustatomas siekiant padėti nacionaliniams centriniams bankams nuspręsti, ar atlikti patikslinimą, ar jo neatlikti. Tačiau kai informacija nėra prieinama ar jos kokybė prasta, gali būti nuspręsta arba nieko nedaryti, arba atlikti vertinimą. Dėl šios priežasties šis slenkstis turi būti taikomas lanksčiai, taip pat ir dėl egzistuojančių procedūrų patikslinimams apskaičiuoti įvairovės. Pavyzdžiui, kai renkama sąlyginai išsami informacija neatsižvelgiant į slenkstį, tokio slenkščio taikymas galėtų sukelti daugiau žalos nei duoti naudos.

## 3. Patikslinimai dėl perkainojimo

1. Kad būtų gauti duomenys apie „patikslinimus dėl perkainojimo“, nacionaliniams centriniams bankams gali prireikti apskaičiuoti patikslinimus dėl sandorių, duomenų apie kiekvieną vertybinį popierių ar kitų atskaitomybės visumos pateiktų duomenų ir (arba) įvertinti kai kurių atskaitomybės visumos nepateiktų duomenų, nes jie nelaikomi apimami „minimalių reikalavimų“, klasifikacijų patikslinimus.
2. Duomenis apie „patikslinimus dėl perkainojimo“ nacionaliniai centriniai bankai sudaro remdamiesi atskaitomybės visumų teikiama duomenimis pagal Reglamentą ECB/2001/13 BS statistikos atveju ir Reglamentą ECB/2007/8 IF statistikos atveju. Atskaitingiesiems agentams taikomi minimalūs atskaitomybės reikalavimai, užtikrinantys, kad būtų pateiktas minimumas, reikalingas tam, kad būtų parengti ir įvertinti duomenys apie viso ECB reikalaujamų pateikti duomenų rinkinio patikslinimus. Bet koku atveju iš nacionalinių centrinių bankų reikalaujama pateikti ECB visą duomenų rinkinį pagal III priedo 1 dalį BS statistikos atveju ir III priedo 14 dalį IF statistikos atveju.

## 2 DALIS

### Išsamus srautų patikslinimų aprašas

#### 1 skyrius: Perklasifikavimai ir kiti patikslinimai

##### 1. Atskaitomybės sektoriaus sudėties pokyčiai

1. Atskaitomybės sektoriaus sudėties pokyčiai gali sukelti veiklos perkėlimą iš vieno ekonominio sektoriaus į kitą. Tokio perkėlimo atvejai nėra sandoriai, todėl jie traktuojami kaip „perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“ patikslinimas.

<sup>(1)</sup> Duomenis apie patikslinimus, sutampančius su ECB balanso duomenimis, teikia ECB vidaus audito direktoratas.

2. Prie atskaitomybės sektoriaus prisijungianti institucija gali perkelti veiklą į sektorių, o iš atskaitomybės sektoriaus pasitraukianti institucija gali perkelti veiklą iš sektoriaus. Tačiau tiek, kiek prisijungiančioji institucija pradeda savo veiklą *ex novo* po prisijungimo prie atskaitomybės sektoriaus, tai rodo sandorių srautą, kuris nepašalinamas iš statistinio srauto <sup>(1)</sup>. Panašiai, kai pasitraukiančioji institucija prieš palikdama atskaitomybės sektorių sumažina savo veiklos apimtį, tai atspindima statistiniame sraute.
3. Veiklos perkėlimo į atskaitomybės sektorių ar iš jo poveikis turto ir įsipareigojimų straipsniams priklauso, *inter alia*, nuo to, ar atsiskaitymas yra išsamus, ar kai kurie atskaitomybės agentai turi „uodegų“. Kai visi atskaitomybės agentai atsiskaito išsamiai, t.y. nėra „uodegų“, prie atskaitomybės sektoriaus prisijungianti institucija pateikia savo pirmuosius duomenis praėjus tinkamam laikui, paprastai mėnesio, kurį ji prisijungė, pabaigoje arba artimiausioje ketvirčio pabaigoje. Panašiai atskaitomybės sektorių paliekančios institucijos duomenys pašalinami jos pasitraukimo metu, tai turi sutapti su paskutiniais jos pateiktais duomenimis. Tiek, kiek pirmieji (paskutiniai) turtas ir įsipareigojimai, apie kuriuos pateikiami duomenys, yra perkeliama į atskaitomybės sektorių ar iš jo, laikotarpiu, kurį įvyko šis perkėlimas, gali būti atliktas patikslinimas. Kai prisijungia ar pasitraukia institucijos, kurios atsiskaitydamos turi „uodegų“, poveikis turto ir įsipareigojimų straipsniams priklauso nuo naudojamos statistinio apibendrinimo procedūros.
4. Didžioji dalis informacijos, kurios reikia statistinės aprėpties pokyčių patikslinimui atlikti, paprastai yra prieinama statistinės atskaitomybės sistemoje. Tačiau nacionaliniams centriniais bankams gali reikėti rinkti *ad hoc* informaciją iš institucijų, prisijungiančių prie atskaitomybės sektoriaus, siekiant nustatyti, ar pirmieji turto ir įsipareigojimų duomenys buvo perkelti į atskaitomybės sektorių iš išorės, ar sudaryti po prisijungimo. Panaši informacija renkama iš atskaitomybės sektorių paliekančių institucijų.
5. Prisijungiančiųjų ir pasitraukiančiųjų grynasis poveikis atskaitomybės visumos bendrai turto ir įsipareigojimų sumai apskaičiuojamas agreguojant pirmuosius turtą ir įsipareigojimus, apie kuriuos atsiskaitė naujai prisijungę, ir paskutinius turtą ir įsipareigojimus, apie kuriuos atsiskaitė pasitraukiantieji, ir kiekvieno straipsnio atveju imant skirtumą tarp jų dviejų. Šis grynasis skaičius įrašomas prie „perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“. Tam tikromis aplinkybėmis gali būti padaromas poveikis ir priešingų šalių atskaitomybei, todėl šis poveikis taip pat turi būti įtraukiamas į patikslinimus, šiuo atveju kaip sektoriaus pokytis. Pavyzdžiui, jeigu PFI netenka licencijos, bet toliau veikia kaip KFI, finansuojama per tarpbankinę rinką, dirbtinai pakyla PFI skolinimas kitoms finansinėms institucijoms, todėl reikia atlikti patikslinimą (jį apima „priešingos šalies sektoriaus klasifikavimo pokyčiai“).
6. ES valstybėse narėse galimi IF, įskaitant pinigų rinkos fondus (PRF), investicijų politikos pakeitimai. Investuotojai bet kokiam investicijų politikos pakeitimui turi pritariti ir būti informuoti iš anksto. Informavimo būdai apima laiškus, skelbimus laikraščiuose, visuotinius akcininkų susirinkimus ir t.t. Jeigu investuotojas nesiima veiksmų, laikoma, kad investuotojas netiesiogiai pritarė fondo investicijų politikos pakeitimui. Tai reiškia, kad ES negalimi vienašaliai investicijų politikos pakeitimai. Todėl tas faktas, kad investuotojai lieka fonde po politikos pakeitimo, laikomas sąmoningu tų investuotojų sprendimu pakeisti jų portfelio paskirstymą iš vieno sektoriaus (PRF) kitam (IF) arba iš vieno fondų tipo kitam (investicinių fondų kategorijoje). Statistiniu požiūriu ši situacija yra tokia pati kaip investuotojo pinigų atsiėmimas iš vieno fondo ir investavimas į kitą fondą. Abi situacijos traktuojamos vienodai, t.y. kaip tikri finansiniai sandoriai, apie kurių patikslinimus dėl perkainojimo neatsiskaitoma. Todėl, jei nenustatyta kitaip, fondo investicijų politikos pakeitimas tiek pinigų rinkos fondų BS, tiek IF statistikos atveju apskaitomas kaip finansinis sandoris. NCB gali nuspręsti elgtis kitaip ir teikti duomenis apie perklasifikavimo patikslinimą tik jei jis turi *ex ante* informacijos, kad politikos pakeitimas įvyko ne dėl investuotojų sąmoningo sprendimo.

## 2. Struktūros pokyčiai

1. Struktūros pokytis yra tam tikro finansinio turto ir įsipareigojimų atsiradimas ar išnykimas po restruktūrizavimo. Paprastai tai reiškia susijungimus, išigijimus ir padalijimus. Kai atsiskaitančioji institucija išnyksta, nes yra įtraukiama į vieną ar daugiau kitų atsiskaitančiųjų institucijų, visas finansinis turtas ir įsipareigojimai, buvę tarp tos atsiskaitančiosios institucijos ir institucijų, į kurias ji buvo įtraukta, išnyksta iš sistemos.
2. Informacijos šaltinis šiems patikslinimams nustatyti yra galutinis finansinis turtas ir įsipareigojimai, apie kuriuos praneša senosios institucijos, ir pirmasis finansinis turtas ir įsipareigojimai, apie kuriuos praneša naujosios institucijos.

<sup>(1)</sup> Šis kriterijus taikomas tarpiniais atvejais, pavyzdžiui, naujo banko, kuris perima anksčiau atstovybės nereziduojančio banko vardu vykdytas operacijas, įsteigimas sukelia sandorių srautą, kuris nėra atimamas iš statistinio srauto.



3. Nacionaliniai centriniai bankai nustato restruktūrizuotų institucijų likusius tarpusavio balansus. Šios sumos sukuriamos ar įskaitomos dėl susijungimų, įsigijimų ar skaidymosi ir nėra tikri sandoriai. Todėl jos laikomos „perklasifikavimais ir kitais patikslinimais“. Perkainojimo poveikis gali būti siejamas su struktūros pokyčiais ir duomenys apie jį sudaromi atskirai.
4. Išsamią struktūros pokyčių analizę ir kitokius susijungimų, įsigijimų ir pasidalijimų sukeltus pokyčius žr. 1 priedėlyje.

### 3. Turto ir įsipareigojimų perklasifikavimai

1. Pavyzdžiui, pasikeitus priešingų šalių klasifikacijai pagal sektorių arba priemonę verčia atskaitomybės agentus perklasifikuoti turto (įsipareigojimų) straipsnius šių priešingų šalių atžvilgiu. Toks perklasifikavimas sukelia praneštos atsargų pozicijos pokytį tą laikotarpį, kurį įvyko perkėlimas. Kadangi šis pokytis yra veiklos perkėlimas tarp sektorių ir priemonių rūšių apskaitos įrašo forma ir nėra sandoris, turi būti atliktas patikslinimas jo poveikiui pašalinti iš srautų statistikos.
2. Pokyčiai klasifikacijoje atsiranda dėl įvairių priežasčių. Priešingų šalių klasifikacijos pagal sektorius pokytis gali atsirasti todėl, kad viešojo sektoriaus subjektas perkeliamas į privatų sektorių arba dėl to, kad susijungimai (skaidymaisi) keičia pagrindinę bendrovių veiklos rūšį. Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais beveik visada yra susijęs su finansiniais sandoriais, tačiau, kai toks pavertimas yra susijęs tik su apskaitos pokyčiu, jis įtraukiamas čia.
3. Nacionaliniams centriniams bankams gali būti sunku nustatyti turto ir įsipareigojimų perklasifikavimą, nes paprastai jis nesiskiria nuo kitokio turto ir įsipareigojimų judėjimo. Dėl šios priežasties nacionaliniai centriniai bankai susitelkia ties pokyčių nustatymu pateiktuose duomenyse apie turtą ir įsipareigojimus, t.y. per tikėtinumo patikrinimus arba naudodami priežiūros informaciją, papildomą *ad hoc* informaciją (pvz., apie sektoriui nepriklausančius subjektus), nacionalinius statistikos reikalavimus, informaciją apie atskaitomybės visumą papildžiusius ar ją palikusius subjektus ir visus kitus prieinamus šaltinius. Kai nustatomi potencialūs pokyčiai dėl perklasifikavimo, atskaitingųjų agentų prašoma pateikti *ad hoc* informaciją apie tikslų poveikį pateiktam balansui. Kadangi perklasifikavimas paprastai nustatomas už standartinio atskaitomybės tinklo ribų, pakanka, kad nacionaliniai centriniai bankai susitelkia ties reikšmingų pokyčių šalinimu.

### 4. Patikslinimai dėl atskaitomybės klaidų

Duomenų taisymo politikos apibrėžtose ribose nacionaliniai centriniai bankai ištaiso atskaitomybės klaidas duomenyse apie atsargas, kai tik tos klaidos nustatomos. Idealiu atveju pataisant visiškai pašalinamos klaidos iš duomenų, ypač jei klaida yra susijusi su vienu laikotarpiu ar robotu laiku. Šiuo atveju neatsiranda eilučių lūžio. Tačiau, jei klaida yra susijusi su istoriniais duomenimis ir praeities duomenys netaisomi arba taisomi tik riboto laiko atžvilgiu, atsiranda lūžis tarp pirmojo laikotarpio su pataisytu skaičiumi ir paskutinio laikotarpio su klaidingu skaičiumi. Šiuo atveju nacionaliniai centriniai bankai nustato atsiradusio lūžio dydį ir įrašo patikslinimą prie „perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“.

## 2 skyrius: Patikslinimai dėl perkainojimo

### 1. Visiški ar daliniai paskolų nurašymai

Patikslinimas dėl „visiško ar dalinio paskolų nurašymo“ nusako balanse apskaitomų paskolų vertės pokyčių, kuriuos sukelia visiškai arba daliniai paskolų nurašymai, poveikį. Šis patikslinimas taip pat atspindi atidėjinį paskolų nuostoliams dydžio pokyčius, jeigu NCB nusprendžia, kad atsargų likutis įrašomas atėmus atidėjinius. Nurašymai, pripažinti tuo metu, kai paskolos buvo parduodamos ar perduotos trečiajai šaliai, taip pat įtraukiami, jei juos galima nustatyti.

### 2. Kainų pokyčių sukelti patikslinimai dėl perkainojimo

1. Turto ir įsipareigojimų kainos patikslinimas dėl perkainojimo nusako turto ir įsipareigojimų vertinimo svyravimus, atsirandančius dėl kainos, kuria turtas ir įsipareigojimai apskaitomi ar jais prekiaujama, pokyčio. Patikslinimas apima laikotarpio pabaigos atsargų vertės pokyčius, atsirandančius einant laikui dėl pamatinės vertės, kuria jie apskaitomi, pokyčių, t.y. pelno (nuostolių). Jis taip pat gali apimti vertinimo pokyčius, kylančius iš sandorių turtu (įsipareigojimais), t.y. realizuoto pelno (nuostolių), tačiau šiuo požiūriu egzistuoja įvairi nacionalinė praktika.



2. „Patikslinimų dėl perkainojimo“ pobūdį ir apimtį nulemia pasirinktas vertinimo metodas. Nors rekomenduojama, kad abi balanso pusės būtų apskaitomos rinkos verte, praktiškai gali būti naudojami įvairūs vertinimo metodai tiek turto, tiek įsipareigojimų pusėje. Tai priimtina tol, kol apskaitinė vertė reikšmingai nesiskiria nuo rinkos vertės.

### **3 skyrius: Valiutų kurso pokyčių sukelti patikslinimai dėl perkainojimo**

1. Pateikdami statistinius duomenis ECB, nacionaliniai centriniai bankai užtikrina, kad užsienio valiuta išreikštos turto ir įsipareigojimų pozicijos būtų paverstos eurai, naudojant laikotarpio paskutinės dienos rinkos valiutų kursą. ECB skelbiamas valiutų kursas yra įprastai naudojamas kursas <sup>(1)</sup>.
2. Valiutų kurso pokyčiai euro atžvilgiu, atsirandantys tarp laikotarpio pabaigos atsiskaitymo dienų, sukelia turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta vertės pokyčius, kai jie išreiškiami eurai. Kadangi šie pokyčiai nusako pelną (nuostolius) ir nėra atsiradę dėl finansinių sandorių, šis poveikis turi būti pašalintas iš srautų duomenų. Patikslinimai dėl perkainojimo dėl valiutų kurso pokyčių taip pat gali apimti pokyčius dėl sandorių turto (įsipareigojimų), t.y. dėl realizuoto pelno (nuostolių), tačiau šiuo požiūriu egzistuoja skirtinga nacionalinė praktika.

## **3 DALIS**

### **BS statistika – srautų patikslinimai**

#### **1 skyrius: Įvadas**

1. BS statistikos atveju kiekvienas NCB pateikia atskirus patikslinimų duomenis apie savo balansą ir kitų pinigų finansinių institucijų balansą. ECB balanso patikslinimus viduje taip pat sudaro ECB vidaus finansų direktoratas. Nacionaliniai centriniai bankai teikia pinigų finansinių institucijų balanso visų straipsnių patikslinimus šių gairių 3 straipsnio 2 dalyje nurodytu dažnumu. Vykstant šiam procesui, nacionaliniams centriniams bankams gali prireikti apskaičiuoti ir (ar) įvertinti kai kurių nepateiktų klasifikacijų duomenų, nes jie nelaikomi apimami „minimalių reikalavimų“ Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 1A lentelėje, patikslinimus. Šių gairių III priedo 1 dalis nurodo, ar ECB turi būti pateikti tik „perklasifikavimai ir kiti patikslinimai“, ar taip pat ir „patikslinimai dėl perkainojimo“.

Patikslinimus dėl valiutos kurso pokyčių apskaičiuoja ECB. Dėl šios priežasties nacionalinių centrinių bankų pateiktų užsienio valiuta išreikštų balansų patikslinimai neapima valiutų kurso sukeltų pokyčių poveikio.

2. Srautų patikslinimams taikoma ta pati dvigubo įrašo apskaitos sistema kaip ir atsargoms. Visais atvejais patikslinimai turi priešinį, kuris dažnai greičiausiai bus „kapitalas ir atsargos“ arba „likę įsipareigojimai“, priklausomai nuo operacijos arba nacionalinių apskaitos taisyklių.
3. Iš esmės tolesni nurodymai pateikiami indėlių (paskolų) ir vertybinių popierių sandorių vertėms. Indėlių (paskolų) sandorių vertė neapima mokesčių ir t.t. <sup>(2)</sup>. Indėlio (paskolos) sandorio vertė neapima sukauptų palūkanų, kurios yra gautinos (mokėtinos), bet dar nėra gautos ar sumokėtos. Vietoj to, sukauptos indėlių (paskolų) palūkanos apskaitomos kaip „likęs turtas“ ar „likę įsipareigojimai“, kaip yra tinkama. Turimų ar išleistų vertybinių popierių sandorio vertė atitinka atsargų apskaitos ir atskaitomybės principus, kaip numatyta Reglamente ECB/2001/13. Šiame reglamente nėra normos apie sukauptų vertybinių popierių palūkanų klasifikavimą. Tai gali reikšti sukauptų palūkanų įtraukimą (neįtraukimą) į atsargų duomenis, sudarytus apie vertybinius popierius. Siekiant suderinti praktiką visose šalyse ir laikant, kad sukauptų palūkanų ir kainų pokyčių atskyrimas yra esminė problema ir gali kilti conceptualių problemų dėl apyvartinių priemonių palūkanų normų apibrėžimo, taikoma ši lanksti ir paprasta taisyklė:
  - a) jei sukauptos palūkanos iš esmės yra susijusios su apskaitos kaina, kaip ji apskaitoma statistikos balanse, jos neįtraukiamos į sandorio vertę ir, vietoj to, neatskiriamai įtraukiamos į „patikslinimus dėl perkainojimo“;

<sup>(1)</sup> Žr. 1998 m. liepos 7 d. ECB pranešimą spaudai.

<sup>(2)</sup> Tačiau apie su sandoriais susijusius nurašymus ne visada atsiskaitoma, o tai reiškia, kad nuo šio principo nukrypstant, tai leidžia Reglamentas ECB/2001/13.

- b) jei sukauptos palūkanos yra neįtrauktos į vertybinių popierių atsargų vertę, su kuria jos yra susijusios statistikos balanse, jos turi būti klasifikuojamos kaip „likęs turtas“ arba „likę išsipareigojimai“, kaip tinkama, ir todėl į jas neatsižvelgiama apskaičiuojant srautus ar patikslinimus dėl perkainojimo <sup>(1)</sup>.

## 2 skyrius: Patikslinimai dėl perkainojimo

### 1. Visiški nurašymai (daliniai nurašymai)

1. Priskirdami patikslinimus atitinkamam trukmės intervalui ir priešingos šalies sektoriui, nacionaliniai centriniai bankai atsižvelgia blogų paskolų apskaitos taisyklės (pvz., blogų paskolų priskyrimą tam tikros trukmės intervalui) ir į santykinę kiekvieno sektoriaus kredito riziką.
2. Kai nepakanka informacijos patikslinimui priskirti, jis gali būti klasifikuojamas į Reglamento ECB/2001/13 kategorijas *pro rata* pagrindu, kuri nulemia atsargų pozicijos dydis.
3. Duomenys langeliuose, Reglamente ECB/2001/13 pažymėti „minimum“, teikiami ECB net jei jie nėra tiesiogiai rengiami, nes NCB renka išsamesnę informaciją apie visiškus nurašymus (dalinius nurašymus). Tokiu atveju minimumo langeliai skaičiuojami kaip komponentų suma.

### 2. Vertybinių popierių perkainojimas dėl kainos

1. Perkainojimas dėl kainos taikomas tik ribotam balanso straipsnių skaičiui: išsipareigojimų pusėje – „išleistiems vertybiniais popieriais“, o turto pusėje – „vertybiniais popieriais, išskyrus akcijas“ ir „akcijoms ir kitai nuosavybei“ bei jų priešiniams, t.y. daugiausia „kapitalui ir atsargoms“ bei „likusiems išsipareigojimams“. Indėliai ir paskolos yra fiksuotų nominalių verčių, todėl jų neveikia kainų pokyčiai.
2. Balanso išsipareigojimų pusėje taip pat gali būti teikiami duomenys apie išleistų skolos vertybinių popierių perkainojimą. Tačiau šiuo požiūriu nedaromas joks PFI atskaitomybės pareigų pakeitimas, nes išleistų skolos vertybinių popierių perkainojimas lieka už Reglamente ECB/2001/13 išdėstytų „minimalių reikalavimų“ ribų.
3. Balanso turto pusėje turimi vertybiniai popieriai gali būti apskaitomi naudojant rinkos kainą, pirkimo kainą, mažesniąją iš rinkos ar pirkimo kainų ar atpirkimo vertę pagal standartinę apskaitos praktiką. Patikslinimo turinys priklauso nuo taikomo vertinimo metodo.
4. Jei nėra kitos informacijos, galima daryti prielaidą, kad „didesnės nei dvejų metų trukmės vertybinių popierių“ perkainojimas yra lygus visai turimų vertybinių popierių, išskyrus akcijas, išleistų kiekvienam sektoriui, patikslinimų dėl perkainojimo sumai.
5. Reglamentas leidžia elgtis lanksčiai, kiek tai susiję su vertybinių popierių perkainojimui apskaičiuoti reikiamų duomenų tipu ir šių duomenų rinkimo bei sudarymo forma. Sprendimą dėl metodo priima NCB, remdamasis vienu iš šių variantų:

— pinigų finansinės institucijos turi pateikti duomenis apie patikslinimus: pinigų finansinės institucijos pateikia duomenis apie patikslinimus, taikytinus kiekvienam straipsniui, atspindinčius kainų pokyčių sukeltus vertinimo pokyčius. Nacionaliniai centriniai bankai, kurie pasirenka šį metodą, agreguoja pinigų finansinių institucijų pateiktus duomenis apie patikslinimus, kad pateiktų duomenis ECB,

<sup>(1)</sup> Finansinių sandorių vertinimo sudarant srautų statistiką BS statistikai apibrėžtis kai kuriais aspektais skiriasi nuo pateiktosios ESS 95 finansinėms sąskaitoms (srautams) apskaičiuoti. ESS 95 nurodo, kad finansiniai sandoriai, kylantys dėl sukaupytų ar paskirstomųjų sandorių arba finansinių sandorių antrinėje rinkoje ir atitinkamo mokėjimo terminų skirtumo klasifikuojami kaip „F.79 Kitos gautinos arba mokėtinos sąskaitos, išskyrus prekybos kreditus ir avansus“ (5.128 ir 5.129 dalys). Kita vertus, ESS 95 taip pat nurodo, kad „pageidautina, kad palūkanų, kurios kaupiamos nuo finansinio turto, ekvivalentinis finansinis sandoris ... būtų įrašomas kaip reinvestuotos palūkanos į tą finansinį turtą“. Tačiau apskaitant palūkanas turi būti laikomasi nacionalinės praktikos. Jei palūkanų kaupimas neapskaitomas kaip reinvesticija į finansinį turtą, jis apskaitomas kaip „kitos gautinos arba mokėtinos sąskaitos“ (5.130 dalis). Mokėjimų balanse sukauptos sumos traktuojamos kaip finansinės priemonės vertės padidėjimas. Todėl nukrypstama, kai sukauptos palūkanos įtraukiamos į „likusį turtą“ arba „likusius išsipareigojimus“. Apyvartinių priemonių sukaupytų palūkanų traktavimą PFI balanso statistikoje (atsargų ir srautų) būtų galima nagrinėti toliau.

- pinigų finansinės institucijos turi pateikti duomenis apie srautus: pinigų finansinės institucijos kaupia srautų duomenis per mėnesį ir perduoda vertybinių popierių pirkimo ir pardavimo vertę NCB. Duomenų apie grynuosius srautus kaupimas ir pateikimas NCB yra priimtinas. Nacionaliniai centriniai bankai, gaunantys duomenis apie sandorius, turi apskaičiuoti „patikslinimus dėl perkainojimo“ kaip skirtumo tarp atsargų ir sandorių bei kitų patikslinimų likutį ir pateikia patikslinimą dėl perkainojimo ECB pagal šias gaires,
  - duomenų teikimas apie kiekvieną vertybinį popierių: pinigų finansinės institucijos teikia nacionaliniams centriniams bankams visą reikšmingą informaciją apie turimus vertybinius popierius, tokią kaip nominalioji vertė, apskaitos (t.y. buhalterinė) vertė, rinkos vertė, pirkimai ir pardavimai pagal atskirus vertybinius popierius. Ši informacija leidžia NCB gauti tikslią informaciją apie „patikslinimus dėl perkainojimo“, kurią reikia pateikti ECB. Šiuo metu siekiama patenkinti tų NCB, kurie jau taiko šį metodą duomenims rinkti vietos lygiu, interesus.
6. Iš esmės nacionalinių centrinių bankų pasirinkimas apsiriboja šiais metodais. Tačiau kiti metodai taip pat gali būti taikomi, jei įrodoma, kad juos taikant gali būti gaunami panašios kokybės duomenys.

### 3 skyrius: Mėnesio srautų patikslinimai – specialios pritaikomosios nuostatos

#### 1. ECB (NCB) balanso statistika

1. Pagal sąryšio lentelės reikalavimus buvo šiek tiek pakeisti reikalavimai balanso duomenims, kad atspindėtų ECB (nacionalinių centrinių bankų) veiklą. Tam tikri straipsniai buvo pašalinti, t.y. nereikalaujama duomenų apie atpirkimo sandorių ar indėlių su išpėjimo laikotarpiu suskirstymą. Kiti straipsniai buvo pridėti, pvz., išipareigojimų pusėje – „specialiųjų skolinimosi teisių ekvivalentas“, o turto pusėje – „auksas ir auksu gautinos sumos“ ir „iš skolinimosi teisių, SST ir kitų teisių gautinos sumos“, kadangi šios gairės taip pat reikalauja šių straipsnių atsargų duomenų. ECB (nacionaliniai centriniai bankai) pateikia patikslinimų duomenis apie kiekvieną iš šių straipsnių.
2. ECB (nacionaliniai centriniai bankai) pateikia patikslinimus ECB laikydamiesi šiose gairėse nustatytų procedūrų. Tačiau galima išvelgti kai kurių pakeitimų:
  - perklasifikavimai ir kiti patikslinimai: „statistinės aprėpties pokyčių“ patikslinimai yra nereikšmingi. Tačiau ECB (nacionaliniai centriniai bankai) gali turėti pozicijas, kurioms taikomi perklasifikavimai ir pataisymai, tokiu atveju patikslinimai yra teikiami,
  - patikslinimai dėl valiutų kurso pokyčių: pagal Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 4 lentelę, duomenys pagal kiekvieną valiutą teikiami nuo 1998 m. gruodžio pabaigos. Patikslinimui dėl valiutų kurso apskaičiuoti gali būti siunčiami praeities ir istoriniai duomenys. ECB atveju patikslinimas dėl valiutų kurso nėra vertinamas naudojant standartinę procedūrą, bet, vietoj to, apie jį atsiskaitoma tiesiogiai iš apskaitos duomenų,
  - patikslinimai dėl perkainojimo: pagal sutartą procedūrą, ECB (nacionaliniai centriniai bankai) teikia duomenis apie šio perkainojimo mastą. ECB (nacionalinių centrinių bankų) balansai statistikos tikslais pateikiami kas mėnesį rinkos verte. Todėl apie patikslinimus dėl perkainojimo atsiskaitoma kiekvieną mėnesį.
4. Nacionalinių centrinių bankų „perklasifikavimo ir kitų patikslinimų“ duomenims nustatomas 5 milijonų EUR slenkstis. Šis slenkstis reikalingas, nes NCB balansai teikiami atskirai ir gali būti skelbiami atskirai (konsoliduotame Europos centrinių bankų sistemos balanse).

#### 2. Pinigų rinkos fondai

1. Nacionaliniai centriniai bankai pateikia patikslinimus apie „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“ bei „patikslinimus dėl perkainojimo“ pagal pinigų rinkos fondų (PRF) atskaitomybės sistemą. Tam tikromis aplinkybėmis šias procedūras gali reikėti pritaikyti. Tačiau Reglamento ECB/2001/13 4 straipsnio 6 dalis numato nacionaliniams centriniams bankams galimybę leisti kai kuriems ar visiems pinigų rinkos fondams nukrypti teikiant duomenis apie „patikslinimus dėl perkainojimo“.
2. Jei nukrypti nėra leidžiama, taikomos šios taisyklės:
  - a) pinigų rinkos fondų balanso turto pusei specialios taisyklės nereikalingos, nes reikalavimai yra išsamiai aprašyti šiose gairėse;
  - b) išipareigojimų pusę sudaro beveik vien tik straipsnis „pinigų rinkos fondų akcijos (vienetai)“. Pinigų rinkos fondai yra savarankiškas teises turintis instituciniai vienetai ir todėl jie negali būti laikomi skaidriais. Todėl pinigų rinkos fondų balanso turto pusės traktavimas neturi tiesioginio poveikio išipareigojimų pusės traktavimui. Be to, šis traktavimas yra panašus į numatytąjį panašioms priemonėms išipareigojimų pusėje;

- c) pinigų rinkos fondai yra įtraukti į pinigų finansinių institucijų sąrašą todėl, kad pinigų rinkos fondų akcijos (vienetai) yra artimas indėlių pakaitalas. Todėl pinigų rinkos fondų akcijos (vienetai) traktuojami taip pat kaip indėliai. Finansiniai sandoriai indėliais apima srautus į indėlių sąskaitas ar iš jų dėl klientų kredito (debeto) ir palūkanų gavimo. Kadangi indėliai turi fiksuotą nominalią vertę, nėra turto padidėjimo ar sumažėjimo. Todėl visi atsargų pokyčiai tarp dviejų laikotarpių nurodo, išskyrus „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“, finansinius sandorius;
  - d) pinigų rinkos fondų akcijų (vienetų) atveju klientų kreditą (debetą) į indėlius ar iš jų atitinka akcijų (vienetų) pirkimas (pardavimas); palūkanų gavimą iš indėlių atitinka akcijų (vienetų) vertės pokyčiai. Kadangi pinigų rinkos fondų akcijų (vienetų) vertė paprastai keičiasi kas dieną, ši priemonė yra panaši į indėlius, kurių palūkanos gaunamos kas dieną. Tai paaiškinama tuo, kad pinigų rinkos fondų akcijos (vienetai) lengvai likviduojami. Kaip ir indėliai, visi pinigų rinkos fondų akcijų (vienetų) atsargų pokyčiai turi būti traktuojami kaip finansiniai sandoriai (ir vėl išimtis – „perklasifikavimai ir kiti patikslinimai“).
3. Apibendrinant galima sakyti, kad, jei „patikslinimų dėl perkainojimo“ atžvilgiu nėra taikoma nukrypti leidžianti nuostata, pinigų rinkos fondų turtas traktuojamas pagal įprastinę procedūrą <sup>(1)</sup>. Įsipareigojimų grafijoje, norint apskaičiuoti „pinigų rinkos fondų akcijų (vienetų)“ srautą, pakanka pašalinti „perklasifikavimo“ patikslinimus iš skirtumo tarp balansų, jei šiai priemonei nėra pateiktas patikslinimas dėl perkainojimo.

### 3. Valdžios sektoriaus įsipareigojimai (ir turtas)

Renkami valdžios sektoriaus indėlių įsipareigojimų ir turto atsargų duomenys. Srautų statistikai parengti patikslinimų duomenys iš esmės teikiami pagal PFI balanso statistikos reikalavimus. Praktiškai mažai tikėtina, kad bus kitokių pokyčių nei sandoriai, t.y. dėl valiutų kurso ar rinkos kainų pokyčių. Šie duomenys teikiami, kaip nurodyta III priedo 3 dalyje.

### 4. Memorandumo straipsniai

Taip pat apskaičiuojami memorandumo straipsnių srautai pagal pinigų rinkos fondų išleistų vertybinių popierių turėtojų suskirstymus pagal rezidavimo vietą, kad šie duomenys būtų integruoti į reguliariai rengiamą BS statistiką bei į pinigų suvestinių rodiklių skaičiavimą. Dėl šios priežasties šiems memorandumo straipsniams apskaičiuojami perklasifikavimo patikslinimai, valiutų kurso patikslinimai ir patikslinimai dėl perkainojimo. Šie duomenys teikiami, kaip nurodyta III priedo 4 dalyje.

### 4 skyrius: Srautų patikslinimų apskaičiavimas

1. Kadangi dalis anksčiau kas ketvirtį teiktų duomenų pagal Reglamento ECB/1998/16 <sup>(2)</sup> I priedo 2 dalies 2 ir 3 lenteles yra teikiami kas mėnesį pagal Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 1 lentelę (toliau – 1 lentelė) ir atsižvelgiant į poreikį toliau skaičiuoti srautų statistiką pagal tuos straipsnius, apie kuriuos duomenys vis dar teikiami kas ketvirtį, t.y. straipsnius, kurių reikalaujama pagal Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 2 lentelę (toliau – 2 lentelė), iš nacionalinių centrinių bankų reikalaujama pateikti patikslinimų duomenis ketvirčio duomenims, kaip nurodyta toliau, prireikus naudojant įverčius.
2. Išsamumo dėlei šis reikalavimas taip pat taikomas NCB duomenų atskaitomybės patikslinimams, įskaitant istorinius duomenis, bent jau nuo 1999 m. sausio imtinai.
3. Procedūra srautams 2 lentelėje apskaičiuoti yra panaši į naudojamą 1 lentelėje, kaip aprašyta toliau a ir b punktuose. Duomenys apie reikšmingus ketvirčio patikslinimus teikiami šiais atvejais:
  - a) Kai pateikiamas patikslinimas 1 lentelei, tai gali paveikti 2 lentelėje pateiktų straipsnių suskirstymą. Kitaip tariant, kai pateikiamas patikslinimas 1 lentelei, tai reiškia, kad pateikiami patikslinimai 2 lentelės straipsniams. Šių dviejų duomenų rinkinių nuoseklumas užtikrinamas kas ketvirtį, t.y. mėnesio patikslinimų suma turi būti lygi ketvirčio patikslinimui. Jei ketvirčio patikslinimams yra nustatytas slenkstis arba jei ketvirčio patikslinimai negali būti nustatyti išsamiai arba taip pat išsamiai kaip mėnesio patikslinimas, patikslinimas apskaičiuojamas, kad būtų išvengta nesutapimų su pateiktais mėnesio duomenų patikslinimais.

<sup>(1)</sup> Pinigų rinkos fondų atveju perkainojimo priešingy turto pusėje yra ne „pinigų rinkos fondų akcijos (vienetai)“, bet „likę įsipareigojimai“.

<sup>(2)</sup> OL L 356, 1998 12 30, p. 7. Reglamentas buvo panaikintas Reglamentu ECB/2001/13.

- b) Dėl „vertybinių popierių perkainojimo dėl kainos“, kai neatsižvelgiama į vertės pokyčius, atsirandančius iš sandorių vertybiniais popieriais, (t.y. „balanso metodo“ taikymas, žr. Reglamento 2001/13 paaiškinamąsias gaires) gali sukelti mėnesio ir ketvirčio patikslinimų nesutapimą. Taikant šį metodą, atsižvelgiama tik į vertybinių popierių, kurie atsiskaitant nurodomi kaip atsargos tiek dabartinio, tiek ankstesnio atsiskaitymo pabaigoje, perkainojimus. Todėl atsiskaitymo dažnumo pokytis sukeltų teikiamų patikslinimų skirtumus. Siekiant išvengti šio nepageidaujamo poveikio ir užtikrinti ketvirčio ir mėnesio patikslinimų nuoseklumą, „vertybinių popierių perkainojimo dėl kainos“ apskaičiavimas, kai taikomas „balanso metodas“, atliekamas kas mėnesį nepriklausomai nuo to, ar duomenys teikiami kas mėnesį, ar kas ketvirtį. Kitaip tariant, ketvirčio patikslinimas apskaičiuojamas kaip mėnesio patikslinimų suma, užtikrinant mėnesio ir ketvirčio patikslinimų nuoseklumą. Kai pirminių duomenų negaunama kas mėnesį, priimami įverčiai, kad būtų užtikrintas mėnesio ir ketvirčio patikslinimų nuoseklumas. Priešingai, iš sandorių vertybiniais popieriais atsirandančių pokyčių įtraukimas, t.y. „sandorių metodo“ taikymas teikia ketvirčio patikslinimus, kurie visiškai atitinka mėnesinius duomenis. Taikant „sandorių metodą“, teikiami duomenys apie visus vertybinių popierių perkainojimus, neatsižvelgiant į atsargas laikotarpio pradžioje ar pabaigoje. Todėl ketvirčio patikslinimai sutampa su mėnesio patikslinimų suma.
- c) Ketvirčio lentelėms patikslinimai gali būti reikalingi net jei 1 lentelėje nėra pateikta patikslinimų. Taip atsitinka, kai perklasifikuojama ketvirčio detalumo lygmenyje, bet tai atšaukiama labiau agreguotame mėnesio lygmenyje. Tai taip pat gali būti taikytina „patikslinimams dėl perkainojimo“, kai atskiri mėnesio straipsnio komponentai juda skirtingomis kryptimis. Šiais atvejais taip pat užtikrinamas mėnesio ir ketvirčio duomenų nuoseklumas. „Vertybinių popierių perkainojimo dėl kainos“ atveju nuoseklumas užtikrinamas kas mėnesį taikant „balanso metodą“ ne tik mėnesio lentelėms, bet ir ketvirčio lentelėms.
4. Nacionalinių centrinių bankų teikiamų patikslinimų ketvirčio statistikai mastas priklauso nuo jų gebėjimo nustatyti ar pakankamai tiksliai įvertinti išsamią esamų mėnesio patikslinimų klasifikaciją pagal sektorių ar priemonę. „Perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“ atveju informacija yra prieinama. Konkrečiai, nacionaliniai centriniai bankai turi pakankamai išsamią informaciją, leidžiančią lengvai priskirti didelius vienkartinis patikslinimus (pvz., perklasifikavimų dėl atskaitomybės klaidos) konkrečioms ketvirčio straipsniams. Panašiai nacionaliniams centriniams bankams sunkumų nekelia ir ketvirčio patikslinimai dėl atskaitomybės visumos pokyčių. „Patikslinimų dėl perkainojimo“ atveju yra sunkiau gauti nurašymus ir perkainojimus, nes pirminiuose duomenų šaltiniuose nepakanka atitinkamų suskirstymų. Tikimasi, kad „patikslinimai dėl perkainojimo“ bus bent iš dalies grindžiami įverčiais. Prie teikiamų įverčių pridedamas nauodo metodo paaiškinimas (pvz., trūkstami suskirstymai įvertinami *pro rata* būdu, naudojant atsargų duomenis).
5. Siekiant užtikrinti 2 ir 1 lentelių patikslinimų nuoseklumą, patikslinimai 1 lentelėje yra mėnesio laikotarpio, o patikslinimai 2 lentelėje – ketvirčio laikotarpio. Ketvirčio duomenų patikslinimai yra lygūs trijų mėnesių laikotarpių agreguotiems rezultatams (pvz., kovo mėnesį pateiktas ketvirčio patikslinimas atitinka sausio, vasario ir kovo mėnesio patikslinimų sumą). Kadangi ketvirčio srautai turi tokią pačią struktūrą kaip ir mėnesio srautai, įskaitant „balanso metodo“ naudojimą kas mėnesį taip pat ir ketvirčio srautams, visą laiką jie turi vienas kitą atitikti.
6. Ketvirčio memorandumo straipsnių srautai taip pat skaičiuojami sudarant euro zonos pinigų sąjungos finansines sąskaitas. Siekiant išvengti atskaitomybės naštos padidėjimo, šie memorandumo straipsniai yra integruoti į egzistuojančią reguliariai rengiamos pinigų ir bankų statistikos struktūrą. Dėl šios priežasties skaičiuojami šių memorandumo straipsnių perklasifikavimas ir patikslinimai dėl perkainojimo.

#### 4 DALIS

### IF statistika – srautų patikslinimai

#### 1 skyrius: Įvadas

1. IF statistikos atveju nacionaliniai centriniai bankai visiems IF balanso straipsniams pateikia patikslinimus dėl perkainojimo, kurie apima tiek perkainojimus kainos ir valiutų kurso pokyčių, tiek perklasifikavimo patikslinimus, 18 straipsnyje nurodytu dažnumu. Šio proceso metu nacionaliniams centriniams bankams gali reikėti apskaičiuoti ir (ar) įvertinti kai kurių IF nepateiktų suskirstymų, nes Reglamento ECB/2007/8 I priedo 3 dalies 3 lentelėje jie nelaikomi apimamais „minimalių reikalavimų“, patikslinimus.

2. Srautų patikslinimams taikoma ta pati dvigubo įrašo apskaitos sistema kaip ir atsargoms. Visais atvejais patikslinimai turi priešinį, kuris dažnai greičiausiai yra „IF išleistos akcijos (vienetai)“ arba „likę įsipareigojimai“, priklausomai nuo operacijos arba nacionalinių apskaitos taisyklių.
3. Iš esmės tolesni nurodymai pateikiami indėlių (paskolų) ir vertybinių popierių sandorių vertėms. Indėlių (paskolų) sandorių vertė neapima mokesčių ir t.t. Indėlio (paskolos) sandorio vertė neapima sukauptų palūkanų, kurios yra gautinos (mokėtinos), bet dar nėra gautos ar sumokėtos. Vietoj to, sukauptos indėlių (paskolų) palūkanos apskaitomos kaip „likęs turtas“ ar „likęs turtas“, kaip yra tinkama.

Turimų ar išleistų vertybinių popierių atžvilgiu sukauptos palūkanos yra įtraukiamos į vertybinių popierių atsargų duomenis ir į sandorio vertę.

## 2 skyrius: Patikslinimai dėl perkainojimo

1. Reglamentas ECB/2007/8 leidžia elgtis lanksčiai, kiek tai susiję su turto ir įsipareigojimų patikslinimui dėl perkainojimo apskaičiuoti reikiamų duomenų tipu ir šių duomenų rinkimo bei rengimo forma. Sprendimą dėl metodo priima nacionaliniai centriniai bankai.
2. Jei investiciniai fondai taiko mišrų metodą pagal Reglamento ECB/2007/8 I priedą, yra šie du variantai, kaip išvesti vertybinių popierių patikslinimus dėl perkainojimo:
  - *investiciniai fondai teikia informaciją apie kiekvieną vertybinį popierių, kuri leidžia nacionaliniams centriniams bankams išvesti patikslinimus dėl perkainojimo:* investiciniai fondai teikia informaciją nacionaliniams centriniams bankams, kaip nurodyta Reglamento ECB/2007/8 I priedo 3 dalies 2 lentelės a, b ir d punktuose, apie kiekvieną vertybinį popierių. Ši informacija leidžia nacionaliniams centriniams bankams gauti tikslią informaciją apie „patikslinimus dėl perkainojimo“, kurią reikia pateikti ECB. Kai taikomas šis variantas, nacionaliniai centriniai bankai gali išvesti „patikslinimus dėl perkainojimo“ pagal bendrą Eurosistemos metodą, t.y. „srautų išvedimo metodą“, aprašytą IF vadove, pridėtame prie Reglamento ECB/2007/8,
  - *investiciniai fondai duomenis NCB apie sandorius pagal kiekvieną vertybinį popierių, teikia tiesiogiai IFs:* investiciniai fondai teikia duomenis apie bendras vertybinių popierių pirkimų ir pardavimų, įvykusių per ataskaitinį laikotarpį, sumas, kaip nurodyta Reglamento ECB/2007/8 2 lentelės a ir c punktuose, pagal kiekvieną vertybinį popierių. Nacionaliniai centriniai bankai apskaičiuoja „patikslinimą dėl perkainojimo“, imdami skirtumą tarp laikotarpio pabaigos atsargų ir pašalindami sandorius, ir teikia ECB pagal šias gaires.
3. Turto ir įsipareigojimų, išskyrus vertybinius popierius, atveju arba, jei investiciniai fondai taiko suvestinį metodą, vertybinių popierių atveju egzistuoja šie du variantai patikslinimams dėl perkainojimo išvesti:
  - *investiciniai fondai teikia suvestinius duomenis apie patikslinimus:* investiciniai fondai teikia duomenis apie patikslinimus, taikytinus kiekvienam straipsniui, atspindinčius vertinimo pokyčius dėl kainos ir valiutų kurso pokyčių <sup>(1)</sup>. Nacionaliniai centriniai bankai, kurie pasirenka šį metodą, agreguoja investicinių fondų pateiktus patikslinimus, kad pateiktų duomenis ECB.
  - *investiciniai fondai teikia suvestinius duomenis apie sandorius:* investiciniai fondai kaupia duomenis apie sandorius per mėnesį ir perduoda pirkimų ir pardavimų vertę NCB. Nacionaliniai centriniai bankai, kurie gauna duomenis apie sandorius, apskaičiuoja „patikslinimą dėl perkainojimo“ kaip skirtumo tarp atsargų ir sandorių liekaną ir pateikia duomenis apie patikslinimą dėl perkainojimo ECB pagal šias ECB gaires.

---

<sup>(1)</sup> Pagal Reglamentą ECB/2007/8, nacionaliniai centriniai bankai arba renka duomenis apie perkainojimus dėl kainos ir valiutų kurso pokyčių iš investicinių fondų, arba nacionaliniai centriniai bankai renka iš investicinių fondų tik duomenis apie perkainojimus dėl kainų pokyčių ir reikiamus duomenis, kurie apima bent jau valiutų klasifikaciją į Britanijos svarus, JAV dolerius, Japonijos jenas ir Šveicarijos frankus, kad išvestų perkainojimus dėl valiutų kurso pokyčių.



## I priedėlis

**SUSIJUNGIMŲ, ĮSIGIJIMŲ IR PADALIJIMŲ POVEIKIS DUOMENŲ APIE SRAUTUS SUDARYMUI**

- 1. Dviejų ar daugiau atskaitingų institucijų susijungimas į naują atskaitingą instituciją (dviejų ar daugiau pinigų finansinių institucijų į naują PFI arba dviejų ar daugiau investicinių fondų į naują IF)**

Susijungimo atveju gali įvykti dviejų skirtingų rūšių ne sandorio tipo įvykiai. Pirma ir turbūt svarbiausia, gali pakisti turto ir įsipareigojimų vertė. Toks vertės padidėjimas (sumažėjimas) nėra sandoris, todėl jo dydis apskaitomas kaip „patikslinimai dėl perkainojimo“. Be to, visi likę dviejų susijungusių institucijų tarpusavio balansai panaikinami. Pagal ESS 95 6.30 dalį, toks panaikinimas nėra finansinis sandoris ir todėl patikslinimas, pašalinantis jo poveikį iš srautų statistikos, įtraukiamas į „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“ su neigiamu ženklu (<sup>1</sup>). Kai turto ir įsipareigojimų vertinimo metodai skiriasi, taip pat vyksta tarpusavyje įskaitytų straipsnių vertės perkainojimas (sumažinimas). Informacijos šaltiniai šiems patikslinimams nustatyti yra galutiniai turtas ir įsipareigojimai, apskaityti dviem susijungusioms institucijoms, ir pirmieji turtas ir įsipareigojimai, apskaityti naujai institucijai. Idealiu atveju susijungusių institucijų prašoma pateikti informaciją apie jų turtą ir įsipareigojimus nesusijungus ir susijungus tuo metu, kai vyksta susijungimas. Tokiu būdu skirtumas tarp turto ir įsipareigojimų nesusijungus ir turto ir įsipareigojimų susijungus nusakoma tik ne sandorių tipo srautus. Tačiau Europos centrinis bankas apskaičiuoja augimo normas, remdamasis numanoma prielaida, kad perklasifikavimo patikslinimai daromi kiekvieno atskaitomybės laikotarpio pabaigoje. Todėl yra teisinga patikslinimus grįsti paskutiniaisiais duomenimis apie turtą ir įsipareigojimus, kuriuos nacionaliniam centriniam bankui pranešė atskiros institucijos, ir pirmaisiais duomenimis apie turtą ir įsipareigojimus, kuriuos pranešė jungtinė institucija po to einančiu ataskaitiniu laikotarpiu. Šiuo atveju duomenys apie susijungimo ir per ataskaitinį laikotarpį tarp šių dviejų stebinių įvykdytų sandorių poveikį pateikiami kartu kaip patikslinimas.

- 2. Viena atskaitinga institucija įsigyja kitą atskaitingą instituciją (vieną PFI įsigyja kita PFI arba vieną IF įsigyja kitas IF)**

Ši operacija yra labai panaši į susijungimą ir gali įvykti abiejų anksčiau nustatytų rūšių ne sandorio tipo įvykiai. Tačiau yra vienas skirtumas. Vietoj to, kad turėtų turtą ir įsipareigojimus iš trijų skirtingų institucijų, šiuo atveju įsigyjančioji institucija apskaito du turto ir įsipareigojimų rinkinius, o įsigytoji institucija apskaito vieną turto ir įsipareigojimų rinkinį. Tačiau procedūra įsigijimo poveikiui nustatyti yra tokia pati kaip susijungimo atveju. Ir čia idealiu atveju įsigyjančiosios ir įsigytosios institucijų prašoma pateikti informaciją apie turtą ir įsipareigojimus iki ir po įsigijimo tuo metu, kai vyksta įsigijimas. Tačiau laikantis augimo rodiklių apskaičiavimo principų, patikslinimas daromas pagal paskutinius turto ir įsipareigojimų duomenis, apskaitytus atskirų institucijų, ir pirmus po įsigijimo pateiktus duomenis apie įsigyjančiosios institucijos turtą ir įsipareigojimus.

- 3. Vienos atskaitingos institucijos padalijimas į dvi skirtingas atskaitingas institucijas (vienos PFI į dvi pinigų finansines institucijas arba vieno IF į du investicinius fondus)**

Ši operacija yra susijungimo priešybė. Tačiau bet koks turto (įsipareigojimų) vertinimo pokytis turi tokį patį poveikį kaip susijungimo atveju. Čia taip pat balansai kitų institucijų atžvilgiu gali apimti ne iš sandorių kylančias sumas tarp dviejų institucijų. Šios sumos įtraukiamos kaip patikslinimas prie „perklasifikavimų ir kitų patikslinimų“ su teigiamu ženklu. Čia prieinama informacija yra kitokia. Jei sukuriama dvi naujos institucijos, yra vienas turto ir įsipareigojimų rinkinys iš ankstesnės institucijos ir du turto ir įsipareigojimų rinkiniai iš naujųjų institucijų. Anksčiau numatytos procedūros šiam atvejui gali būti taikomos atsižvelgiant į padalijimo momentą vietoj susijungimo momento ir naudojant informaciją, kuri yra reikšminga padalijimo atveju.

- 4. Susijungimai, įsigijimai ir padalijimai, kai viena iš institucijų nepriklauso atskaitomybės sektoriui**

Visais trim atvejais, kai viena institucija nepriklauso atskaitomybės sektoriui, taip pat pasikeičia atskaitomybės visuma (<sup>2</sup>). Šiuo atveju sunku atskirti patikslinimus, atsirandančius dėl restruktūrizavimo, ir kitus patikslinimus ir sandorius.

(<sup>1</sup>) ESS 95 susijungimai laikomi struktūros pokyčiu, žr. „sektoriaus klasifikacijos ir struktūros pokyčiai“ (K.12.1).

(<sup>2</sup>) Atskaitomybės visumos pokytis nebūtinai reiškia atskaitingų institucijų skaičiaus pokytį. Skiriasi tai, kad dabar atsiskaitoma apie veiklą, apie kurią anksčiau nebuvo atsiskaitoma.

Iš esmės duomenys renkami iš visų dalyvaujančių institucijų, nors pripažįstama, kad duomenys apie atskaitomybės sektoriui nepriklausančios institucijos turtą ir įsipareigojimus gali būti neprieinami. Kitu atveju atliekamas atskaitomybės sektoriui priklausančios institucijos sandorių iki ir po operacijos vertinimas (greičiausiai remiantis turimų duomenų apie ankstesnius ataskaitinius laikotarpius tendencija). Likęs skirtumas tarp dviejų turto ir įsipareigojimų rinkinių įtraukiamas į „perklasifikavimus ir kitus patikslinimus“.

5. **Susijungimų, įsigijimų ir padalijimų poveikis pinigų (kredito) suvestiniams rodikliams BS statistikoje**

Tikimybė, kad pinigų (kredito) suvestinius rodiklius paveiks šie veiksmas, yra maža, bet ji negali būti ignoruojama. Pagrindinės priežastys, kodėl jie gali būti paveikti, yra:

- *atskaitomybės visumos pokyčiai*: juos sukelia ne pats susijungimas (įsigijimas, padalijimas), bet tik institucijos sektoriaus pasikeitimas,
- *perkainojimas*: perkainojimas gali būti susijęs su susijungimu (įsigijimu, padalijimu) ir paveikti beveik visus straipsnius. Tikėtina, kad jis turės didesnę poveikį balanso turto pusėje,
- *dvių institucijų likučių tarpusavio įskaitymas*: šis veiksmas gali pakeisti pinigų (kredito) suvestinius rodiklius tik jei turto ir įsipareigojimų vertinimo metodai skiriasi. Tokiu atveju tik vertės pokytis turi poveikį pinigų (kredito) suvestiniams rodikliams, bet nesitikima, kad „struktūros pokytis“, t.y. tarpusavio įskaitymas turės kokią nors poveikį šiems suvestiniams rodikliams.



## II priedėlis

## SKOLŲ PRISIĖMIMO TRAKTAVIMAS

## 1. Skolų prisiėmimo apibrėžtis

1. Skolų prisiėmimas yra operacija, kurioje paprastai centrinės valdžios sektorius pakeičia viešąsias korporacijas (dalį kitų rezidentų sektoriaus) kaip skolininkas paskolų, kurias pradžioje suteikė bankai (pinigų finansinių institucijų (PFI) sektorius), atžvilgiu. Ši finansinė operacija taip pat gali įvykti tarp kitų institucinių sektorių ir gali būti atlikta vertybinių popierių, o ne paskolų atžvilgiu. Tokiu atveju traktavimas būtų panašus.
2. Kadangi skolų prisiėmimas turi poveikį PFI balansui, svarbu užtikrinti, kad finansiniai šios operacijos aspektai būtų teisingai traktuojami pinigų ir bankų statistikoje. Šis priedėlis išdėsto reikalavimus statistiniam skolų prisiėmimo traktavimui.

## 2. Statistinis traktavimas

1. Skolų prisiėmimas, kuriam būdingas trišalis santykis tarp centrinės valdžios, kitų rezidentų sektorių ir PFI sektoriaus, apskaitomas, kaip aprašyta toliau <sup>(1)</sup>. Centrinės valdžios atliekamas skolų prisiėmimas traktuojamas kaip kapitalo perkėlimas iš centrinės valdžios (t.y. skolą prisiimančio subjekto) kitų rezidentų sektoriams (t.y. skolininkams). Finansinis kitų rezidentų sektorių gauto kapitalo priešinys yra PFI paskolų sumažėjimas kitų rezidentų sektoriams, t.y. kitų rezidentų sektorių pradinės skolos PFI sektoriui grąžinimas, kai finansinis centrinės valdžios kapitalo mokėjimo priešinys apskaitomas kaip PFI paskolų centrinei valdžiai padidėjimas.
2. Todėl parengtoje PFI balansui srautų statistikoje parodomi du atskiri finansiniai sandoriai: i) kitų rezidentų sektorių skolos sugrąžinimas PFI sektoriui; ir ii) tuo pačiu metu PFI sektoriaus atliekamas paskolos suteikimas centrinei valdžiai. Grynųjų pinigų judėjimo tarp dalyvaujančių šalių nebuvimas nekeičia nei ekonominės operacijos reikšmės, nei jos statistinio traktavimo.
3. PFI balanse ir susijusioje statistikoje, sudaromoje pagal Reglamentą ECB/2001/13, skolų prisiėmimas traktuojamas taip:
  - a) PFI balanso statistikoje skolų prisiėmimo aktas automatiškai apskaitomas balanse kaip PFI paskolų kitų rezidentų sektoriams sumažėjimas, kurį atitinka PFI paskolų bendrajam valdžios sektoriui padidėjimas mėnesio balanso statistikoje Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 1 lentelėje. Išsamesniame suskirstyme pagal sektorius ši operacija įrašoma kaip PFI paskolų nefinansinėms korporacijoms sumažėjimas 1 lentelėje arba, kai viešoji korporacija yra finansinė įmonė, paskolų kitiems finansiniams tarpininkams sumažėjimas ir kaip PFI paskolų centrinei valdžiai padidėjimas Reglamento ECB/2001/13 I priedo 2 dalies 2 lentelėje;
  - b) rengiant patikslinimų duomenis srautams euro zonos pinigų ir bankų statistikoje finansiniai sandorių srautai apskaičiuojami kaip skirtumas tarp likusių atsargų, atėmus bet kokius patikslinimus dėl ne sandorių tipo įvykių. Todėl PFI paskolų kitų rezidentų sektoriams sumažėjimas ir PFI paskolų valdžios sektoriui padidėjimas savaime apskaitomi kaip finansiniai sandoriai, išvengiant poreikio toliau operuoti skaičiais. Nereikalaujama, kad nacionaliniai centriniai bankai pateiktų patikslinimų duomenis apie šias finansines operacijas.

<sup>(1)</sup> ESS 95 traktuoja skolų prisiėmimą kaip kapitalo pervedimą, t.y. „ekvivalentinis skolos prisiėmimo sandoris ... yra įtraukiamas į kapitalo pervedimų grupę“ (5.16 dalis), ir, pagal apibrėžtį, finansinis kapitalo perkėlimo priešinys yra sandoris. Nors čia pateiktas ESS 95 aiškinimas ir siūlomas skolų prisiėmimo traktavimas PFI balanso statistikoje visiškai atitinka skolų prisiėmimo traktavimą euro zonos finansinėse sąskaitose, atkreiptinas dėmesys, kad egzistuoja tam tikros taisyklės, kad skolų prisiėmimas traktuojamas kaip kapitalo perkėlimas, išimty (pateiktos ESS 95 5.16, 6.29 ir 6.30 dalyse). Tačiau šios išimty taikomos tik kai skolų prisiėmimui būdingas centrinės valdžios atliekamas viešosios korporacijos įtraukimas, t.y. kai korporacija prijungiama prie centrinės valdžios. Šiuo atveju operacija traktuojama ne kaip finansinis sandoris, bet kaip sektoriaus perklasifikavimas, t.y. iš kitų rezidentų sektorių į centrinės valdžios sektorius. Kad būtų pašalintas šio sektoriaus perklasifikavimo poveikis srautams, nacionaliniai centriniai bankai privalo pateikti patikslinimų duomenis apie šį perklasifikavimą.

## 3. Apskaitos įrašų pavyzdys

1. Pirmojoje šio pavyzdžio dalyje T diagramų forma parodomi sąskaitų įrašai viso proceso, susijusio su skolų prisiėmimu, metu. Antrojoje dalyje, kitame skirsnyje, skolų prisiėmimas palyginamas su kitais centrinės valdžios vykdomais mokestimais kitų rezidentų sektoriams ir parodoma, kaip tai atspindi apskaita.
2. Šios operacijos pradžia – paskola, kurią PFI pirmiausia suteikė valstybei priklausančiai įmonei kitų rezidentų sektoriuose. Paskolą paprastai garantuoja centrinė valdžia. Kai paskola suteikiama, daromi šie specialūs įrašai <sup>(1)</sup>:

| PFI                                 |             | Kitų rezidentų sektoriai |                  | Centrinė valdžia |   |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------|------------------|---|
| T                                   | Į           | T                        | Į                | T                | Į |
| – Grynieji pinigai                  | Indėliai -- | + Grynieji pinigai       | Paskola iš PFI + |                  |   |
| + Paskola kitų rezidentų sektoriams |             |                          |                  |                  |   |

3. Vėliau įmonė yra nepajėgi grąžinti paskolos, todėl centrinė valdžia ją prisiima. Nuo tada skolininkas nebėra kitų rezidentų sektoriai, centrinė valdžia. Daromi tokie įrašai <sup>(2)</sup>:

| PFI                                 |             | Kitų rezidentų sektoriai |                        | Centrinė valdžia |                        |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| T                                   | Į           | T                        | Į                      | T                | Į                      |
| + Paskola centrinei valdžiai        | Indėliai -- |                          | Kapitalas +            |                  | Kapitalas –            |
| – Paskola kitų rezidentų sektoriams |             |                          | PFI suteikta paskola – |                  | PFI suteikta paskola + |

4. Todėl PFI balanse paprasčiausiai pasikeičia paskolos priešingos šalies sektorius. Šis pokytis yra realus, nes jis vyksta pagal realaus pervedimo tarp centrinės valdžios ir kitų rezidentų sektorių taisykles. Kapitalo apskaitos įrašas daromas todėl, kad įvyksta kapitalo pervedimas.
5. Pateiktame pavyzdyje grynieji pinigai nefigūruoja, bet jei jie būtų, galutinė padėtis būtų tokia pati. Jei centrinė valdžia finansuotų skolų prisiėmimą iš indėlių, o ne didindama paskolas, įvyktų trikampis judėjimas be grynojo galutinio rezultato, kaip parodyta toliau.

Pirmasis etapas – centrinė valdžia skolinasi pinigus iš PFI:

| PFI                                  |   | Kitų rezidentų sektoriai |                         | Centrinė valdžia   |                        |
|--------------------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| T                                    | Į | T                        | Į                       | T                  | Į                      |
| + Paskola centrinei valdžiai         |   |                          | PFI suteikta paskola -- | + Grynieji pinigai | PFI suteikta paskola + |
| – Grynieji pinigai                   |   |                          |                         |                    |                        |
| -- Paskola kitų rezidentų sektoriams |   |                          |                         |                    |                        |

<sup>(1)</sup> Sutartiniai ženklai yra tokie: + padidėjimas, – sumažėjimas, – jokio pokyčio tame straipsnyje.

<sup>(2)</sup> Sąskaitose vartojama PFI balanso terminija. Todėl „kapitalas“ kitų rezidentų sektorių atveju reiškia „pelno ir nuostolių ataskaitą“, o centrinės valdžios atveju – „grynąjį skolinimą arba skolinimąsi“.

Antrasis etapas – centrinė valdžia perveda grynuosius pinigus kitų rezidentų sektoriams:

| PFI                                 |   | Kitų rezidentų sektoriai |                      | Centrinė valdžia   |                      |
|-------------------------------------|---|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| T                                   | Į | T                        | Į                    | T                  | Į                    |
| – Paskola centrinei valdžiai        |   | + Grynieji pinigai       | Kapitalas +          | – Grynieji pinigai | Kapitalas –          |
| – Paskola kitų rezidentų sektoriams |   |                          | PFI suteikta paskola |                    | PFI suteikta paskola |
|                                     |   |                          | --                   |                    | --                   |

Trečiasis etapas – kitų rezidentų sektoriai naudoja iš centrinės valdžios gautus pinigus finansuoti skolos grąžinimą PFI:

| PFI                                 |   | Kitų rezidentų sektoriai |                      | Centrinė valdžia |                      |
|-------------------------------------|---|--------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| T                                   | Į | T                        | Į                    | T                | Į                    |
| – Paskola centrinei valdžiai        |   | – Grynieji pinigai       | Kapitalas –          |                  | Kapitalas –          |
| – Paskola kitų rezidentų sektoriams |   |                          | PFI suteikta paskola |                  | PFI suteikta paskola |
|                                     |   |                          | -                    |                  | --                   |
| + Grynieji pinigai                  |   |                          |                      |                  |                      |

Kaip parodyta pirmiau, grynieji pinigai kiekviename balanse parodomi du kartus su skirtingais ženklais. Todėl grynasis rezultatas lygus nuliui.

#### 4. Kiti centrinės valdžios sektoriaus atliekami mokėjimai

1. Palyginimui su skolos prisiėmimo operacijomis toliau pateikiami kitų centrinės valdžios atliekamų pervedimų apskaitos įrašai. Pavedimas iš centrinės valdžios į kitų rezidentų sektorius paprastai vyksta mokėjimo grynaisiais pinigais arba indėlio forma.

Centrinė valdžia turi indėlių bankuose arba centriniame banke, ir šie indėliai naudojami mokėjimams už išlaidas. Todėl, kai centrinė valdžia atlieka mokėjimą pervedimu kitų rezidentų sektoriams, įrašai yra tokie:

| PFI |                                      | Kitų rezidentų sektoriai |             | Centrinė valdžia |             |
|-----|--------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------|-------------|
| T   | Į                                    | T                        | Į           | T                | Į           |
|     | Indėlis iš centrinės valdžios -      | + Indėlis PFI            | Kapitalas + | Indėlis PFI      | Kapitalas - |
|     | Indėlis iš kitų rezidentų sektorių + |                          |             |                  |             |

2. Šio pervedimo ypatybės yra tokios pačios kaip ir skolų prisiėmimo atveju, o įrašai skiriasi tik tiek, kiek šioje operacijoje naudojamos skirtingos finansinės priemonės. Pinigų analizės požiūriu, skirtumas yra tas, kad centrinės valdžios vykdomas skolos prisiėmimas daro poveikį suvestiniams kredito rodikliams (paskolos kitų rezidentų sektoriams mažėja, o paskolos centrinei valdžiai didėja), tuo tarpu tą patį kapitalą pervedant grynaisiais pinigais daromas poveikis suvestiniams pinigų rodikliams (centrinės valdžios turimi indėliai, esantys pinigų požiūriu neutraliame sektoriuje – mažėja, o kitų rezidentų sektorių turimi indėliai, esantys pinigus turinčiame sektoriuje – didėja). Tačiau abiem atvejais įvyksta finansinis sandoris, todėl nereikia patikslinimo.

## III priedėlis

**PASKOLŲ PAVERTIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS IR PASKOLŲ PERVEDIMO TRAKTAVIMAS IŠVEDANT BS SRAUTŲ STATISTIKĄ****1. Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais ir paskolų pervedimas**

1. „Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais“ yra procesas, per kurį gali būti surenkami finansai iš išorinių investuotojų sudarant jiems galimybę investuoti į tam tikro finansinio turto paketus. Jo metu pinigų finansinės institucijos arba parduoda paskolas trečiosioms šalims, kurios tas paskolas naudoja vertybinių popierių emisijai užtikrinti, arba įsigyja apyvartinių vertybinių popierių, jais pakeisdamos paskolas. Šios operacijos metu PFI arba parduoda paskolas tarpininkui ir tas tarpininkas po to arba tuo pačiu metu išleidžia vertybinius popierius, užtikrintus paskolomis, arba PFI įsigyja skolininko išleistus vertybinius popierius vietoj paskolos (tarpininkui nedalyvaujant). Abiejų tipų operacijų rezultatas PFI balanse yra toks pats. Pirmasis variantas žymiai labiau paplitęs. Tačiau antrasis bus paaiškintas pirmas, nes jis yra paprastesnis.
2. „Paskolų pervedimas“ yra į paskolų pavertimą vertybiniais popieriais panaši operacija, kai pinigų finansinės institucijos parduoda paskolas investuotojams proceso, kuris neapima vertybinių popierių išleidimo, metu. Tačiau šios operacijos ekonominis tikslas ir jos statistinis traktavimas tam tikrais aspektais yra gan panašus į paskolų pavertimą vertybiniais popieriais.

**2. Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais be tarpininko ir paskolų pervedimai****a) Aprašas**

Ši operacija vyksta, kai „(pradinis skolininkas) išleidžia naujus vertybinius popierius vietoj pradinio turto, kuris yra efektyviai likviduojamas“ (ESS 95, 5.63 dalis) ir šie nauji vertybiniai popieriai tuo pačiu metu yra parduodami trečiosios šalies investuotojams.

**b) Ekonominis paaiškinimas**

Šios operacijos metu skolininkas grąžina pradinę paskolą ją kreditavusiai PFI. Paskolos grąžinimą skolininkas finansuoja išleisdamas vertybinius popierius. Skolininko išleistus vertybinius popierius teoriškai trumpą laiką galėtų turėti kreditorė PFI, bet paprastai jie yra tiesiogiai parduodami investuotojams. Yra tam tikrų abejonių dėl to, ar šis operacijų tipas yra labai paplitęs, nes praktiškai vertybinius popierius išleidžia tik didelės įmonės ir viešieji subjektai. Jei operacijos metu paskolos nepaverčiamos vertybiniais popieriais, t.y. jei investuotojams parduodama priemonė išlieka neapyvartinė, tuomet laikoma, kad įvyksta paskolos pervedimas. Tačiau paskolos pervedimas paprastai atliekamas padalinant pradinę paskolą į smulkesnes dalis, kurias kredituojanti PFI kartu su pelnu (rizika) parduoda trečiosioms šalims.

**c) Statistinis traktavimas**

Kreditorės PFI atžvilgiu, paskolų pavertimui vertybiniais popieriais paprastai būdingas paskolų pardavimas už grynuosius pinigus, t.y. PFI iš skolininko gauna grynuosius pinigus kaip grąžintą paskolą. Tai traktuojama kaip „paskolų ne pinigų finansinėms institucijoms“ sumažėjimas ir „grynųjų pinigų (indėlių)“ padidėjimas. Skolininkas finansuoja paskolos grąžinimą iš įplaukų už vertybinių popierių emisiją<sup>(1)</sup>. PFI iš skolininko gali gauti išleistus vertybinius popierius, o ne grynuosius pinigus. Tokiu atveju PFI traktuoja „paskolų“ sumažėjimo priešinį kaip „vertybinių popierių, išskyrus akcijas“ padidėjimą. Tada PFI paprastai parduotų naujuosius vertybinius popierius trečiosios šalies investuotojams. Abiem atvejais PFI gali pašalinti paskolas (vertybinius popierius) iš savo balanso, jei nuosavybės „rizika ir atlygis“ visiškai perduodami trečiosioms šalims. Paskolų pervedimo atveju balansas pasikeičia, kai užbaigiamas pardavimas trečiosioms šalims.

<sup>(1)</sup> Skolininko išleistos priemonės klasifikuojamos kaip vertybiniai popieriai tik jei jos atitinka būtinąsias apyvartumo ir tinkamumo prekiauti rinkoje sąlygas. Pagal Reglamentą ECB/2001/13, straipsnis „vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas“ apima „apyvartines paskolas, kurios yra restruktūrizuotos į didelį skaičių tapačių priemonių, kuriomis galima prekiauti antrinėse rinkose“.

Statistikoje kreditorės PFI paskolos pardavimas turi būti traktuojamas kaip finansinis sandoris. Kai paskolos yra keičiamos vertybiniais popieriais, kreditorė PFI priima grynuosius pinigus, arba laikinai priima naujuosius skolininko išleistus vertybinius popierius kaip paskolos grąžinimą. Kai paskolos nėra keičiamos vertybiniais popieriais (pvz., paskolų pervedimas), pinigų finansinės institucijos paprastai iš skolininko gauna grynuosius pinigus, gautus pardavus paskolą trečiosios šalies investuotojams. Šios operacijos traktuojamos kaip finansiniai sandoriai. Kadangi šios operacijos yra sandoriai, t.y. tikri srautai, neteikiami duomenys apie patikslinimą. Toks traktavimas atitinka ESS 95 5.62 dalies k punktą, kuriame nurodoma, kad, paskolas paverčiant vertybiniais popieriais „įvyksta du finansiniai sandoriai: paskolos likvidavimas ir naujų vertybinių popierių sukūrimas“.

d) Pavyzdys

Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais (paskolų pervedimas) yra tiesiog paskolos pardavimas trečiajai šaliai. PFI balanse jis atspindi kaip paskolos pardavimas padarant priešinį įrašą apie grynuosius pinigus arba indėlius.

| PFI                    |   |
|------------------------|---|
| T                      | Į |
| + 100 Grynieji pinigai |   |
| — 100 Paskola          |   |

### 3. Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais per finansinį tarpininką

a) Aprašas

Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais įvyksta, kai „pradinis turtas [paskola] yra [kreditoriaus] pervedamas į kitą institucinį vienetą ir nauji vertybiniai popieriai pakeičia pradinį turtą [paskolą] pradinio institucinio vieneto balanse“ (ESS 95, 5.63 dalis) ir šie nauji vertybiniai popieriai tuo pačiu metu arba vėliau parduodami trečiosios šalies investuotojams. Praktiškai operacija gali būti organizuojama taip, kad finansinio tarpininko išleisti vertybiniai popieriai parduodami tiesiogiai trečiosios šalies investuotojams.

b) Ekonominis paaiškinimas

Kreditorės PFI tikslas yra pervedant turtą trečiosioms šalims išlaisvinti išteklis. Šiuo atveju pradinis turtas, t.y. paskola, parduodama specialiam finansiniam tarpininkui. Šis finansinis tarpininkas, vadinamas „finansų priemonių korporacija“ (FPK) (ESS 95, 2.55 dalis), paprastai yra sukuriamas vieninteliam tikslui – turėti vertybiniais popieriais pakeistą turtą. PFI parduoda turtą, kurį FPK turi pakeisti vertybiniais popieriais, už grynuosius pinigus arba FPK išleistus vertybinius popierius.

c) Statistinis traktavimas

Kreditorės PFI požiūriu, operacija apima apsikeitimą turtu, kaip ir ankstesniu atveju. PFI už paskolos pardavimą gauna naują turtą – grynuosius pinigus arba vertybinius popierius. Todėl PFI balanse apsikeitimas atspindimas kaip „paskolų“ sumažėjimas ir „grynųjų pinigų (indėlių)“ arba „vertybinių popierių“ padidėjimas. Taip traktuojama tik jei kreditorė PFI pveda visus pradinių paskolų nuosavybės atlygius ir riziką FPK. Kai nuosavybės rizika ir atlygiai lieka PFI, tai turi būti traktuojama kaip balansinis paskolų pavertimas vertybiniais popieriais (žr. pav. toliau). Statistikos tikslais kreditorės PFI paskolų pardavimas traktuojamas kaip finansinis sandoris, t.y. kaip realus srautas, kuriam nereikia teikti patikslinimo duomenų.

d) Pavyzdys

Paprastai šio tipo paskolų pavertimas vertybiniais popieriais vyksta kaip operacija tarp trijų šalių. PFI nuosavybės teise turi paskolą ir parduoda ją FPK, kuri finansuoja pirkimą išleisdama vertybinius popierius, garantuotus paskola. Balansuose tai atspindi taip:

| PFI                    |   | FPK           |                                             |
|------------------------|---|---------------|---------------------------------------------|
| T                      | Į | T             | Į                                           |
| + 100 Grynieji pinigai |   | + 100 Paskola | + 100 Išleisti skolos vertybiniai popieriai |
| — 100 Paskola          |   |               |                                             |

Jei PFI vietoj grynųjų pinigų gauna FPK išleistus vertybinius popierius, operacija dalijama į šiuos du etapus.

1 etapas: skola parduodama FPK už FPK išleistus vertybinius popierius:

| PFI                                           |   | FPK           |                                             |
|-----------------------------------------------|---|---------------|---------------------------------------------|
| T                                             | Į | T             | Į                                           |
| – 100 Paskola                                 |   | + 100 Paskola | + 100 Išleisti skolos vertybiniai popieriai |
| + 100 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |   |               |                                             |

2 etapas: po to PFI parduoda vertybinius popierius:

| PFI                                           |   | FPK |   |
|-----------------------------------------------|---|-----|---|
| T                                             | Į | T   | Į |
| + 100 Grynieji pinigai                        |   |     |   |
| – 100 Vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas |   |     |   |

#### 4. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai

##### a) Aprašas

Turtu užtikrintų vertybinių popierių emisija yra susijusi su paskolų pavertimu vertybiniais popieriais. Ši operacija – kreditorė PFI išleidžia vertybinius popierius, kurie jos apskaitoje yra užtikrinti paskolomis. ESS 95 turtu užtikrintos emisijos nelaikomos paskolų pavertimu vertybiniais popieriais <sup>(1)</sup>.

##### b) Ekonominis paaiškinimas

Šio tipo operacijos tikslas – kreditoriui PFI surinkti lėšas iš išorinių investuotojų, sudarant investuotojams galimybę netiesiogiai investuoti į tam tiko turto paketus perkant kreditorės PFI vardu ir sąskaita išleistus, bet užtikrinus šiomis paskolomis, vertybinius popierius. Šis operacijų tipas nekeičia pradinio kreditoriaus santykio su skolininku. Galiausiai kreditorė PFI gali būti atleista nuo visų teisių ir įsipareigojimų kitų dviejų šalių atžvilgiu. Jei taip įvyksta, operacija turi būti traktuojama kaip paskolų pavertimas vertybiniais popieriais.

##### c) Statistinis traktavimas

Iš esmės ši operacija nesiskiria nuo skolos vertybinių popierių išleidimo suteikiant papildomą nebalansinę garantiją, t.y. operacija statistikos tikslais traktuojama taip pat, nepriklausomai nuo to, ar yra užtikrinama įkaitu. Todėl vertybinių popierių išleidimas yra sandoris. Patikslinimo duomenys neteikiami. Jei kreditorė PFI vėliau atleidžiama nuo visų įsipareigojimų galutiniam investuotojui, tai reiškia skolos apmokėjimą, ir paskola apskaitoma turto pusėje. Tai taip pat yra finansinis sandoris. Apibendrinant galima pasakyti, kad turtu užtikrintų vertybinių popierių išleidimas ir pardavimas yra finansiniai sandoriai, ir todėl patikslinimų duomenys neteikiami.

##### d) Pavyzdys

Balanse kiekvieno etapo statistinis traktavimas atspindi taip:

| PFI                                |   |
|------------------------------------|---|
| T                                  | Į |
| + 100 Grynieji pinigai             |   |
| + 100 Skolos vertybiniai popieriai |   |

<sup>(1)</sup> Nors terminas „paskolų pavertimas vertybiniais popieriais“ praktinėje veikloje naudojamas nusakyti turtu užtikrintoms operacijoms, pinigų ir finansų statistikoje šis terminas nusako tik ESS 95 apibrėžtą paskolų pavertimą vertybiniais popieriais.

PFI išleidžia turtu užtikrintus vertybinius popierius. Iš esmės operacija yra baigta. Galiausiai PFI gali būti atleista nuo visų įsipareigojimų kreditoriui, t.y. investuotojui į vertybinius popierius, jei savo įsipareigojimus apmoka, panaudodama paskolą, įrašytą turto pusėje. Tokiu atveju operacija tampa paskolos pavertimu vertybiniais popieriais:

| PFI                                |   |
|------------------------------------|---|
| T                                  | Į |
| + 100 Paskolos                     |   |
| + 100 Skolos vertybiniai popieriai |   |

#### 5. Visiškas paskolų nurašymas ir pavertimas vertybiniais popieriais

1. Visiškas nurašymas gali būti susietas su paskolų pavertimu vertybiniais popieriais. Taip yra blogų paskolų pavertimo vertybiniais popieriais atveju. Jei blogoms paskoloms yra padaryti atidėjiniai ir tie atidėjiniai yra įrašyti įsipareigojimų pusėje arba jei visai nėra padaryta atidėjinių, paskolų pavertimo vertybiniais popieriais metu PFI straipsnis „skolos vertybiniai popieriai“ arba gryniesi pinigai yra padidėja mažiau negu bendra paskolų, paverstų vertybiniais popieriais, suma. Apskaitomos paskolos vertės ir jos rinkos vertės skirtumas, kai paskola iškeičiama į vertybinius popierius, yra PFI nuostolis.

Operacija vyksta taip: PFI parduoda FPK blogą paskolą, kuria prekiaujama 50 % jos vertės iškeičiant į FPK išleistus vertybinius popierius. Anksčiau paskolai buvo padarytas atidėjiny, bet ji buvo apskaityta bendrąja verte, t.y. atidėjiny buvo apskaitytas įsipareigojimų pusėje, straipsnyje „kapitalas ir atsargos“.

2. Faktiškai paskolos pavertimo vertybiniais popieriais metu įvyko nurašymas. Todėl, kad teisingai būtų apskaičiuotas srautas, ataskaitoje teikiamas patikslinimas nurašymo suma (50 %). Kai nurašymas vyksta tuo pačiu metu kaip ir paskolos pavertimas vertybiniais popieriais, apie šį nurašymą teikiami patikslinimo duomenys, jei jie yra prieinami (taip pat žr. Reglamento ECB/2001/13 paaiškinamąsias gaires).

## VI PRIEDAS

## STATISTINIS PFI SĄRAŠAS

## 1 DALIS

## Kintamieji, skirti statistiniam PFI sąrašui

| Kintamojo pavadinimas | Kintamojo aprašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Statusas                             |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| object_request        | Jis nurodo atsiųstos atnaujintos informacijos apie pinigų finansinės institucijos (PFI) tipą ir gali įgauti vieną iš septynių iš anksto apibrėžtų verčių:<br><br>„mfi_req_new“: nurodo, kad informacija pateikiama apie naują PFI;<br><br>„mfi_req_mod“: nurodo, kad informacija pateikiama apie esamos PFI pakeitimus;<br><br>„mfi_req_del“: nurodo, kad informacija pateikiama apie esamą PFI, kuri turi būti išbraukta;<br><br>„mfi_req_merger“: nurodo, kad informacija pateikiama apie susijungiančias <sup>(1)</sup> institucijas;<br><br>„mfi_req_realloc“: nurodo, kad išbrauktą „mfi_id“ reikia naujai priskirti naujai PFI;<br><br>„mfi_req_mod_id_realloc“: nurodo, kad esamos PFI „mfi_id“ reikia pakeisti į išbrauktos PFI „mfi_id“;<br><br>„mfi_req_mod_id“: nurodo, kad reikia pakeisti „mfi_id“. | Privalomas                           |
| mfi_id                | Tai – pirminis PFI duomenų rinkinio raktas. Jis nurodo unikalią PFI identifikavimo kodą (toliau – „id“ kodas) ir susideda iš dviejų dalių: „host“ ir „id“. Sujungtos dviejų dalių vertės užtikrina, kad „mfi_id“ konkrečiai PFI būtų unikalūs.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Privalomas                           |
| host                  | Šis kintamasis apibrėžia PFI registracijos šalį, jis pateikiamas dviejų ženklų ISO kodo pavidalu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Privalomas, kai sudaro „d“ kodo dalį |
| id                    | Nurodo PFI „id“ kodą (be „host“ dviejų ženklų ISO valstybės kodo priešdėlio)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Privalomas, kai yra „id“ kodo dalis  |
| name                  | Nurodo visą įregistruotą PFI pavadinimą, įskaitant bendrovės paskirtį (t.y. AB, UAB, kt.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Privalomas                           |
| address               | Nurodo išsamią PFI buvimo vietos informaciją, susideda iš keturių dalių: „postal_address“, „postal_box“, „postal_code“ ir „city“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_address        | Nurodo gatvės pavadinimą ir namo numerį.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_box            | Pagal nacionalinę tvarką nurodo pašto dėžutės numerį.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_code           | Pagal nacionalinę tvarką nurodo pašto kodą.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| city                  | Nurodo buvimo miestą.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| category              | Nurodo PFI tipą, gali turėti vieną iš keturių iš anksto apibrėžtų verčių: „central bank“ (centrinis bankas), „credit institution“ (kredito institucija), „money market fund“ (pinigų rinkos fondas) arba „other institution“ (kita institucija).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |



| Kintamojo pavadinimas | Kintamojo aprašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Statusas                                                      |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| report                | Nurodo, ar PFI teikia ataskaitą apie balanso statistiką, gali įgauti vieną iš dviejų iš anksto apibrėžtų verčių (viena kitą paneigiančių): (i) „true“ (tiesa) – kai PFI taikomi pilni ataskaitų teikimo reikalavimai; arba (ii) „false“ (netiesa) – kai PFI netaikomi pilni ataskaitų teikimo reikalavimai.                                                                   | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms                          |
| order_r               | Nurodo pageidaujamą PFI sąrašo rūšiavimo tvarką (jei netaikomas rūšiavimas anglų abėcėlės tvarka). Kiekvienai PFI didėjančia tvarka turi būti priskiriama skaitinė vertė.                                                                                                                                                                                                     | Neprivalomas                                                  |
| head_of_branch        | Nurodo, kad PFI – tai užsienio filialas. Gali įgauti vieną iš trijų verčių: „non_eu_head“, „eu_non_mfi_head“ ir „eu_mfi_head“.                                                                                                                                                                                                                                                | Privalomas užsienio filialams                                 |
| non_eu_head           | Nurodo, kad pagrindinė būstinė yra ne ES rezidentė, susideda iš dviejų dalių: „host“ (registracijos šalis) ir „name“ (pavadinimas).                                                                                                                                                                                                                                           | Privalomas užsienio filialams                                 |
| eu_non_mfi_head       | Nurodo, kad pagrindinė būstinė yra ES rezidentė, bet ne PFI. Susideda iš dviejų dalių: „non_mfi_id“ (registracijos šalis ir identifikavimo kodas) ir „name“ (būstinės pavadinimas). Ne PFI identifikavimo kodas gali būti „KFI“ (kita finansinė institucija) arba dviejų ženklų ISO šalies kodas, po kurio seka priesaga, nurodanti atitinkamą ESS 95 sektorių klasifikaciją. | Privalomas užsienio filialams                                 |
| eu_mfi_head           | Nurodo, kad pagrindinė būstinė yra ES rezidentė ir PFI. Šio kintamojo vertę sudaro „mfi_id“.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Privalomas užsienio filialams                                 |
| mfi_req_merger        | Nurodo, kad siunčiama informacija apie susijungimą.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Privalomas susijungiančioms įmonėms (vidaus ir tarptautinėms) |
| submerger             | Naudojama teikti informaciją apie institucijas, kurių susijungimas teisėtai įsigaliojo tą pačią datą, susideda iš keturių dalių: „date“ (data), „comment“ (komentarai), „involved_mfi“ ir „involved_non_mfi“.                                                                                                                                                                 | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| involved_mfi          | Nurodo, kad PFI dalyvauja tarptautiniame susijungime. Šio kintamojo vertė susideda iš „mfi_ref“.                                                                                                                                                                                                                                                                              | Privalomas tarptautiniu mastu susijungiančioms įmonėms        |
| involved_non_mfi      | Nurodo, kad susijungime dalyvauja ne PFI. Šio kintamojo vertė susideda iš „non_mfi_obj“.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| mfi_ref               | Nurodo tarptautiniame susijungime dalyvaujančios PFI išsamią informaciją, susideda iš dviejų dalių: „mfi_id“ ir „name“.                                                                                                                                                                                                                                                       | Privalomas tarptautiniu mastu susijungiančioms įmonėms        |
| non_mfi_obj           | Nurodo su PFI susijungiančios ne PFI išsamią informaciją, susideda iš dviejų dalių: „non_mfi_id“ ir „name“.                                                                                                                                                                                                                                                                   | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| non_mfi_id            | Nurodo su PFI susijungiančios ne PFI išsamią informaciją, susideda iš dviejų dalių: „host“ ir „id“.                                                                                                                                                                                                                                                                           | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| ecb_id                | Tai – ECB nustatytas unikalus kodas, priskiriamas kiekvienai PFI. Jis per RIAD duomenų mainų sistemą yra siunčiamas NCB su visais standartiniais platinimais. NCB gali pasirinkti: priimti jį arba išbraukti.                                                                                                                                                                 | Netaikoma NCB atnaujinimams. Išimtinai platinimui             |
| head_ecb_id           | Tai – ECB nustatytas unikalus kodas, priskiriamas ES PFI užsienio filialų pagrindinėms būstinėms. Jis per RIAD duomenų mainų sistemą yra siunčiamas NCB su visais standartiniais platinimais. NCB gali pasirinkti: priimti jį arba išbraukti.                                                                                                                                 | Netaikoma NCB atnaujinimams. Išimtinai platinimui             |

(<sup>1</sup>) Jei aiškiai nenurodyta kitaip, terminas „susijungimai“ reiškia vidaus institucijų susijungimą.

## 2 DALIS

**Galutiniai patikrinimai****1. Bendrieji patikrinimai**

Bus patikrinta, ar:

- įvesti visi privalomieji kintamieji;
- kintamojo „object\_request“ vertė yra viena iš septynių iš anksto apibrėžtų tipų, nurodytų šio priedo 1 dalyje („mfi\_req\_new“, „mfi\_req\_mod“, „mfi\_req\_del“, „mfi\_req\_merger“, „mfi\_req\_realloc“, „mfi\_req\_mod\_id\_realloc“ ir „mfi\_req\_mod\_id“), priklausomai nuo persiunčiamos informacijos rūšies; ir
- NCB, Europos centriniam bankui teikdamas atnaujinimus, naudoja lotynų abėcėlę.

**2. „Id“ kodo patikrinimai**

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „mfi\_id“ susideda iš dviejų atskirų dalių: kintamojo „host“ ir kintamojo „id“, taip pat – ar dviejų sujungtų dalių vertės užtikrina, kad „mfi\_id“ yra unikali šiam PFI;
- PFI kintamojo „host“ vertė yra dviejų ženklų valstybės ES ISO kodas;
- anksčiau naudotas „id“ kodas naujai PFI nepriskiriamas, nebent yra atitinkamos sąlygos, išdėstytos šių Gairių 19 straipsnio 1 dalies ketvirtojoje pastraipoje. Tokiu atveju NCB turi siųsti ECB užklausą „mfi\_req\_realloc“;
- naudojami tie patys „d“ kodai, kurie ECB svetainėje paskelbiami kas mėnesį PFI sąraše;
- teikiant ataskaitą apie „id“ kodo keitimą, naudojama speciali užklausa „mfi\_req\_mod\_id“; ir
- teikiant ataskaitą apie „id“ kodo keitimą į anksčiau išbrauktą „id“ kodą, naudojama speciali užklausa „mfi\_req\_mod\_id\_realloc“.

Jei naujosios PFI „id“ kodas jau naudojamas ir užklausa nėra „mfi\_req\_mod\_id\_realloc“ (arba naujosios PFI kodas yra dabartiniame sąraše), ECB užklausą atmeta.

Jei kintamasis „mfi\_id“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmets visą užklausą.

**3. Pavadinimas**

Bus patikrinta, ar:

- šiame kintamajame yra visas įregistruotas institucijos pavadinimas <sup>(1)</sup>, įskaitant bendrovės tipą pavadinime, t.y. AB, UAB ir kt., ir ar bendrovės tipas yra nuosekliai pateikiamas visuose pavadinimuose (kur tinka);
- nurodant kirčius, rašoma mažosiomis raidėmis; ir
- kai galima, rašomos mažosios raidės.

Jei kintamasis „name“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmets visą užklausą.

<sup>(1)</sup> Pavyzdžiui, kaip įregistruota komerciniame ar įmonių registre.

#### 4. Adresas

Bus patikrinta, ar:

- įrašytas bent vienas adreso kintamasis: „postal\_address“, „postal\_box“ arba „postal\_code“;
- kintamasis „postal\_address“ nurodo institucijos gatvės pavadinimą ir namo numerį;
- kintamajam „postal\_box“ naudojamos nacionalinės pašto dėžučių žymėjimo sistemos, o prieš „postal\_box“ skaičius nėra pašto dėžutės tekstinės nuorodos; ir
- kintamajam „postal\_code“ naudojamos nacionalinės pašto sistemų žymėjimo sistemos, jis nurodo galiojantį pašto kodą.

Jei kintamųjų „address“ rinkinys yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmeta visą užklausą.

#### 5. Miestas

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „city“ nurodo institucijos buvimo miestą.

Jei kintamasis „city“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmeta visą užklausą.

#### 6. Kategorija

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „category“ nurodo PFI tipą pagal vieną iš keturių iš anksto apibrėžtų verčių, aprašytų šio priedo 1 dalyje („central bank“, „credit institution“, „money market fund“ arba „other institution“), naudojamos mažosios raidės, išskyrus pirmąsias žodžių raides, kurios turėtų būti didžiosios.

Jei kintamasis „category“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmeta visą užklausą.

#### 7. Ataskaita

Bus patikrinta, ar:

- kintamajam „report“ naudojama tik viena iš dviejų verčių („true“ arba „false“), nustatytų šio priedo 1 dalyje.

Jei kintamasis „report“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmeta visą užklausą.

#### 8. Tvarka

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „order\_r“ nurodo pageidaujamą PFI sąrašo rūšiavimo tvarką (jei nenaudojamas rūšiavimas pagal anglų abėcėlę) ir kad kiekvienai PFI didėjimo tvarka priskirtos skaitinės vertės.

Jei kintamasis „order\_r“ yra neišsamus arba jo nėra (nors patenkinami visi kiti galutinio patikrinimo reikalavimai), ECB įgyvendina PFI duomenų rinkinio užklausą.

#### 9. Užsienio filialų patikrinimai

Bus patikrinta, ar:

- išsami kintamojo „head\_of\_branch“ vertė, jei PFI – tai užsienio filialas;

- kintamasis „head\_of\_branch“ nurodo pagrindinės būstinės tipą pagal vieną iš trijų iš anksto apibrėžtų verčių, nustatytų šio priedo 1 dalyje („non\_eu\_head“, „eu\_non\_mfi\_head“ arba „eu\_mfi\_head“);
- kai kintamasis „head\_of\_branch“ pateikiamas kaip „non\_eu\_head“ (pagrindinė būstinė, ne ES rezidentė), pateikiamos pagrindinės būstinės kintamųjų „host“ ir „name“ vertės;
- kai kintamasis „head\_of\_branch“ pateikiamas kaip „eu\_non\_mfi\_head“ (pagrindinė būstinė, ES rezidentė, tačiau ne PFI), pateikiamos pagrindinės būstinės kintamųjų „name“ ir „id“ vertės; „non\_mfi“ „id“ gali būti „KFI“ (kita finansinė institucija) arba dviejų ženklų ISO šalies kodas, po kurio seka priesaga, nurodanti atitinkamą ESS 95 sektorių klasifikaciją;
- kai kintamasis „head\_of\_branch“ yra lygus „eu\_mfi\_head“ (PFI), pateikiamos pagrindinės būstinės kintamųjų „host“ ir „d“ vertės;
- kai kintamasis „head\_of\_branch“ yra lygus „eu\_mfi\_head“ (PFI), pagrindinės būstinės kintamasis „name“ nepateikiamas;

Jei pažeidžiamas bent vienas iš pirmiau pateiktų užsienio filialų galutinio patikrinimo reikalavimų, ECB atmeta visą užklausą.

Gali būti du atvejai, kai nesuderinta informacija apie pagrindinę būstinę atsiranda ECB PFI duomenų rinkinyje:

- jei kintamasis „head\_of\_branch“ pateikiamas kaip „eu\_mfi\_head“, tačiau pagrindinės būstinės „id“ neatitinka ECB PFI duomenų rinkinio ID, užklausa vis tiek bus įgyvendinta. Tačiau tokiu atveju pagrindinės būstinės pavadinimas ECB PFI duomenų rinkinyje nepateikiamas;
- jei siunčiama PFI „d“ kodo keitimo užklausa, įmanoma, kad informacija apie tos PFI užsienio filialų, esančių kitose valstybėse narėse, pagrindinę būstinę, gali tapti nenuosekli.

Siekiant ištaisyti šį netikslumą, RIAD duomenų mainų sistema nacionaliniams centriniams bankams išsiųstų patvirtinimų apie gautą informaciją ribose išsiunčia nenuoseklių pagrindinių būstinių informacijos sąrašą.

Jei dėl registracijos šalies NCB pranešto užsienio filialo įtraukimo arba išbraukimo iš PFI sąrašo nesutinka būstinės (*home*) šalies NCB, imamasi šių veiksmų: i) ECB, bendradarbiaudamas su būstinės ir registracijos šalies NCB, mėgina suderinti informaciją. Jei tai neįmanoma, tuomet ii) ECB priima sprendimą registracijos NCB pateiktos informacijos naudai (kai tinkama).

## 10. Susijungimų tikrinimas

Bus patikrinta, ar:

- pranešant apie namų arba tarptautinius susijungimus, pateikiamas kintamasis „mfi\_req\_merger“;
- kiekviena grupė, t.y. dvi arba daugiau institucijų, kurių susijungimas teisiškai įsigalioja tą pačią datą („date“) pranešama su atskiru „submerger“ žymeniu;
- nurodžius kintamąjį „submerger“, pateikiama išsami kintamojo „date“ vertė;
- bent viena susijungime dalyvaujanti institucija yra PFI;
- pranešant apie susijungimą (t.y. naudojamas kintamasis „mfi\_req\_merger“), kai PFI požymiai nebuvo pakeisti, pranešama, kad ši PFI modifikuojama dėl susijungimo (t.y. „mfi\_req\_mod“);
- apie kintamąjį „involved\_mfi“ pranešama tik tarptautinių susijungimų atveju;
- kai institucija nurodoma kaip „involved\_mfi“, nurodomas kintamasis „mfi\_ref“;
- kintamasis „mfi\_ref“ susideda iš dviejų dalių: i) „mfi\_id“, kuris pats susideda iš kintamųjų „host“ ir „id“, bei ii) „name“;
- kai institucija nurodoma kaip „involved\_non\_mfi“, pateikiami „non\_mfi\_id“ ir „name“;

- kintamasis „non\_mfi\_id“ („involved\_non\_mfi“ dalis) susideda iš dviejų dalių: „host“ ir „id“, o jo ilgis – penki ženklai. „Host“ – tai dviejų ženklų ISO šalies kodas. „Id“ yra trijų ženklų ilgio ir nurodo atitinkamą ESS 95 sektorių klasifikaciją.

ECB neįtrauks tarptautinių susijungimų informacijos į savo PFI duomenų bazę, jei nebus pateikta ir galutinai patikrinta išsami susijungimo užklausa informacija iš visų susijusių valstybių narių.

Jei pažeidžiamas bent vienas iš pirmiau pateiktų susijungimo galutinio patikrinimo reikalavimų, ECB atmets visą užklausą.

#### 11. PFI-PPTPŠ kryžminė patikra

Jei NCB pageidauja, kad ECB atliktų kryžminį duomenų patikrinimą tarp PFI ir pinigų politikos teisėtų priešingų šalių (PPTPŠ) duomenų rinkinių, jie į RIAD duomenų mainų sistemą siunčiamoje byloje padeda kryžminės patikros žymą. ECB atlieka kryžminę visos PFI ir PPTPŠ informacijos, kurią pateikė informaciją siuntęs NCB, patikrą, t.y. įtraukiama esama atitinkamuose duomenų rinkiniuose laikoma PFI ir PPTPŠ informacija (o ne tik informacija, gauta byloje su žyma. Rezultatai pateikiami nedelsiant (patvirtinimo forma).

Kryžminės patikros žyma turi būti naudojama taip:

- jei PFI ir PPTPŠ duomenis galima koordinuoti tarp atitinkamų veiklos sričių, kryžminės patikros žyma turi būti dedama tik antroje byloje, kuri yra siunčiama atitinkamoje PFI arba PPTPŠ užklausoje;
- kai koordinavimas neįmanomas, tos dienos pabaigoje yra persiunčiamas papildomas pranešimas, kuriame pateikiama tik kryžminės patikros žyma. Šį pranešimą gali siųsti viena arba abi MFI-PPTPŠ veiklos sritys;
- jei dėl MFI-PPTPŠ nuoseklumo kryžminė patikra nėra reikalinga nedelsiant, byla nepažymima žyma;
- jei patikrą reikia atlikti tą pačią dieną vėliau, duomenys turėtų būti siunčiami be kryžminės patikros žymos. Po to siunčiama tuščia byla su kryžminės patikros žyma. Šiuo atveju, jei tuščioje byloje nėra tikrintinų duomenų, kryžminė patikra atliekama iškart;
- patvirtinime nurodomas tik kryžminės patikros tarp siuntėjo PFI ir PPTPŠ duomenų rinkinių rezultatas.

PFI-PPTPŠ kryžminė patikra pateikia tik perspėjimą. Taigi, jei kryžmine patikra nustatomi neatitikimai, ECB vis tiek įgyvendina užklausą ECB PFI duomenų rinkinyje.

PFI ir PPTPŠ neatitikimus tikrina atitinkamos PFI ir PPTPŠ veiklos sritys likus penkioms darbo dienoms iki mėnesio pabaigos PFI ir institucijų, kurioms taikomi minimalių atsargų reikalavimai, sąrašo paskelbimo ir paskelbimo dieną. Nacionaliniams centriniams bankams elektroniniu paštu primenama skubiai ištaisyti neatitikimus. Jei neatitikimų prieš paskelbimą neįmanoma ištaisyti, NCB prašoma pateikti paaiškinimą. Pažymėtina, kad nenuoseklūs PFI-PPTPŠ įrašai kiekvieno mėnesio pabaigoje ECB tinklavietėje nepublikuojami.

## VII PRIEDAS

## STATISTINIS IF SĄRAŠAS

## I DALIS

## Kintamieji, taikomi pateikiant statistinį investicinių fondų sąrašą

| Kintamojo pavadinimas   | Kintamojo aprašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Statusas                             |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| object_request          | Šis kintamasis nurodo investicinio fondo (IF) atnaujintų išsiųstų duomenų tipą ir gali turėti vieną iš aštuonių iš anksto apibrėžtų verčių:<br>„if_req_new“: informacija apie naują IF<br>„if_req_mod“: informacija apie IF modifikacijas<br>„if_req_del“: informacija apie išbrauktą IF<br>„if_req_merger“: informacija apie susijungime dalyvaujančias institucijas <sup>(1)</sup><br>„if_req_realloc“: išbraukto „if_id“ naujas priskyrimas naujam IF<br>„if_req_mod_id_realloc“: išbraukto IF „if_id“ priskyrimas IF<br>„if_req_mod_id“: „if_id“ pakeitimas<br>„if_req_nav“: informacija apie vienam investiciniam fondui tenkančią grynąją turto vertę (GTV) <sup>(1)</sup> | Privalomas                           |
| if_id                   | Pagrindinis IF duomenų rinkinio raktas, nurodantis unikalų IF identifikavimo kodą (toliau – „id code“), ir sudarytas iš dviejų dalių „host“ ir „id“. Sujungtos dviejų dalių vertės užtikrina, kad „if_id“ konkrečiam IF būtų unikalus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas                           |
| host                    | Dviejų ženklų IF registracijos šalies ISO kodas – viena iš dviejų „if_id“ kintamojo dalių – žr. kas išdėstyta pirmiau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas, kai yra „id“ kodo dalis  |
| id                      | IF „id code“ – viena iš dviejų „if_id“ kintamojo dalių – žr. kas išdėstyta pirmiau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Privalomas, kai yra „id“ kodo dalis  |
| name                    | Nurodo visą įregistruotą IF pavadinimą, įskaitant bendrovės paskirtį (t.y. AB, UAB, kt.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Privalomas                           |
| address                 | IF arba, kai taikoma, valdymo įmonės buvimo vietos informacija susideda iš keturių dalių: „postal_address“, „postal_box“, „postal_code“ ir „city“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_address          | Gatvės pavadinimas ir pastato numeris                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_box              | Pašto dėžutės numeris pagal nacionalines pašto dėžučių žymėjimo sistemas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| postal_code             | Pašto kodas pagal nacionalines pašto žymėjimo sistemas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| city                    | Miestas, kuriame yra institucija                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Privalomas „new“ ir „mod“ užklausoms |
| management company name | Visas įregistruotas IF valdymo įmonės pavadinimas. Jei trūksta šios informacijos, turi būti pranešama vertė „not available“ (kai IF turi valdymo įmonę) arba „not applicable“ (kai IF neturi valdymo įmonės)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Privalomas                           |
| investment policy       | Turto rūšis, į kurią daugiausia investuotas investicijų portfelis. Galimos septynios iš anksto apibrėžtos vertės: „bonds“, „equities“, „hedge“, „mixed“, „real estate“, „other“ arba „not available“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                      |

| Kintamojo pavadinimas      | Kintamojo aprašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Statusas                                                      |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| variability of the capital | Šis kintamasis nurodo galimą IF teisinę formą ir gali turėti vieną arba tris iš anksto apibrėžtas vertes: „open-end“ arba „closed-end“ arba „not available“                                                                                                                                                                                                                                                  | Privalomas                                                    |
| structure_1                | Šis kintamasis nurodo IF struktūrą ir gali turėti vieną iš anksto apibrėžtų verčių: „UCITS (?)“ arba „non-UCITS“ arba „not available“                                                                                                                                                                                                                                                                        | Privalomas                                                    |
| structure_2                | Išsamesnė informacija apie investicinio fondo struktūrą, su viena iš 11 iš anksto apibrėžtų verčių. Žr. toliau 2 dalį                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Privalomas                                                    |
| sub-fund                   | Šis kintamasis nurodo, ar investicinis fondas yra subfondas ar kt. ir gali turėti vieną iš keturių iš anksto apibrėžtų verčių: „yes“ arba „no“ arba „not available“ arba „not applicable“                                                                                                                                                                                                                    | Privalomas                                                    |
| ISIN codes                 | Šis kintamasis nurodo investicinio fondo visų akcijų klasių ISIN (3)kodus. Kintamasis yra sudarytas iš kelių dalių, įskaitant nuorodą į: „ISIN_1“, „ISIN_2“, „ISIN_3“, „ISIN_4“ ir „ISIN_n“. Turi būti pateikti visi kiekvienam investiciniam fondui taikomi ISIN kodai (*). Jei pranešama apie IF, kuriam ISIN kodai netaikomi, „ISIN_1“ atžvilgiu turi būti pateikiamas 12 ženklų terminas „XXXXXXXXXXXX“. | Privalomas                                                    |
| If_req_nav                 | Šis kintamasis nurodo, kad siunčiama informacija apie investicinio fondo grynąją turto vertę. Jis susideda iš dviejų dalių: „if_nav_value“ ir „if_nav_date“. Jei trūksta šios informacijos, turi būti pranešama vertė „not available“ (*)                                                                                                                                                                    | Privalomas                                                    |
| if_req_merger              | Šis kintamasis nurodo, kad pateikiama informacija apie susijungimus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Privalomas susijungiančioms įmonėms (vidaus ir tarptautinėms) |
| submerger                  | Šis kintamasis naudojamas teikti informaciją apie institucijas, kurių susijungimas teisėtai įsigaliojo tą pačią datą, susideda iš keturių dalių: „date“, „comment“, „involved_if“ ir „involved_non_if“                                                                                                                                                                                                       | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| involved_if                | Šis kintamasis nurodo, kad IF dalyvauja tarptautiniame susijungime. Šio kintamojo vertė: „if_ref“                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Privalomas tarptautinių mastu susijungiančioms įmonėms        |
| involved_non_if            | Šis kintamasis nurodo, kad subjektas, kuris nėra IF, dalyvauja susijungime su IF. Šio kintamojo vertė: „non_if_obj“.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| if_ref                     | Šis kintamasis nurodo išsamią informaciją apie tarptautiniame susijungime dalyvaujantį IF ir susideda iš dviejų dalių: „if_id“ ir „name“                                                                                                                                                                                                                                                                     | Privalomas tarptautinių mastu susijungiančioms įmonėms        |
| non_if_obj                 | Šis kintamasis nurodo išsamią informaciją apie su IF susijungiantį subjektą, kuris nėra IF ir susideda iš dviejų dalių: „non_if_id“ ir „name“                                                                                                                                                                                                                                                                | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| non_if_id                  | Šis kintamasis nurodo išsamią informaciją apie su IF susijungiantį subjektą, kuris nėra IF, ir susideda iš dviejų dalių: „host“ ir „id“                                                                                                                                                                                                                                                                      | Privalomas susijungiančioms įmonėms                           |
| confidentiality flag       | ECB žyma, pažyminti konkrečias vertes kaip konfidencialias (*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Pasirinktinai                                                 |
| free_text                  | Paaiškinamoji informacija apie investicinį fondą                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                               |

(\*) Dėl tikslios šio kintamojo pateikimo konfigūracijos nurodoma į RIAD mainų specifikacijų dokumentą.

(1) Jei aiškiai nenurodyta kitaip, terminas „susijungimai“ reiškia vidaus institucijų susijungimą.

(2) 1985 m. gruodžio 20 d. Tarybos direktyva 85/611/EEB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektais (KIAVPS), derinimo.

(3) Tarptautinis vertybinių popierių identifikavimo numeris: vertybinių popierių emisiją unikalčiai identifikuojantis kodas, sudarytas iš 12 raidžių ir skaičių simbolių.

## 2 DALIS

**Kintamojo „structure\_2“ teikimo parinktys ir apibrėžtys**

Pateikiant kintamąjį „structure\_2“ taikomos šios iš anksto nustatytos vertės.

**1. Investicinis fondas, licenzijuotas kaip KIPVPS**

Jei investicinis fondas licenzijuojamas kaip KIPVPS, kintamajam „structure\_2“ turi būti pateikta viena iš šių penkių iš anksto nustatytų verčių:

- *UCITS unit trust (KIPVPS patikėjimo fondas)*: subjektas, įsteigtas pagal kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius patikėjimo teisę,
- *UCITS variable capital corporation (KIPVPS kintamojo kapitalo bendrovė)*: akcijomis ribojamas subjektas. Pagrindinė savybė yra paprastas būdas, naudojamas institucijai atpirkant arba išperkant savo akcinį kapitalą. Išleistas akcinis kapitalas visada turi būti lygus pagrindinio turto grynajai vertei. Kintamojo kapitalo bendrovės akcininkų atsakomybė yra ribota,
- *UCITS unincorporated (neturintis juridinio asmens KIPVPS)* juridinio asmens neturintis subjektas,
- *other (kiti)*: reiškia, kad investiciniam fondui netaikoma nei viena iš anksčiau apibrėžtų verčių. Jei pateikiama ši vertė, kartu pateikiamas išsamus apibrėžimas „free\_text“,
- *not available (nėra)*: reiškia, kad šiuo metu nėra informacijos apie subjekto „structure\_2“.

**2. Investicinis fondas, neatitinkantis reikalavimų KIPVPS**

Jei investicinis fondas neatitinka reikalavimų KIPVPS, kintamajam „structure\_2“ turi būti pateikta viena iš šių aštuonių iš anksto nustatytų verčių:

- *unit trust (patikėjimo fondas)*: subjektas, įsteigtas pagal kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius patikėjimo teisę,
- *variable capital corporation (kintamojo kapitalo bendrovė)*: akcijomis ribojamas subjektas. Pagrindinė savybė yra paprastas būdas, naudojamas institucijai atpirkant arba išperkant savo akcinį kapitalą. Išleistas akcinis kapitalas visada turi būti lygus pagrindinio turto grynajai vertei. Kintamojo kapitalo bendrovės akcininkų atsakomybė yra ribota,
- *limited partnership (komanditinė bendrija)*: subjektas, kuris įgalina ribotos atsakomybės dalyvavimą, bet yra skaidrus darinys investuotojų apmokestinimo atžvilgiu, t. y. kiekvienas partneris yra apmokestinamas tiesiogiai pagal pagrindinių investicijų dalį. Be to, gautas kapitalas paprastai gali būti grąžinamas investuotojams, kai atskira investicija teikia pelną,
- *investment trust (investicinė bendrovė)*: kolektyvinio investavimo bendrovė, listinguojama biržoje, kuri daugiausia investuoja į išskaidytą kitų įmonių akcijų ir vertybinių popierių portfelį. Vertybinių popierių rinka nustato investicinės bendrovės akcijų kainą,
- *unincorporated investment trust (investicinė bendrovė, neturinti juridinio statuso)*: investicinė bendrovė, neturinti juridinio statuso,
- *unincorporated (neturintis juridinio asmens)* juridinio asmens neturintis subjektas,
- *other (kiti)*: reiškia, kad investiciniam fondui netaikoma nei viena iš anksčiau apibrėžtų verčių. Jei pateikiama ši vertė, kartu pateikiamas išsamus apibrėžimas „free\_text“,
- *not available (nėra)*: reiškia, kad šiuo metu nėra informacijos apie subjekto „structure\_2“.



## 3 dalis

**Galutiniai patikrinimai****1. Bendrieji patikrinimai**

Bus patikrinta, ar:

- įvesti visi privalomieji kintamieji;
- kintamojo „object\_request“ vertė yra viena iš aštuonių iš anksto apibrėžtų tipų, nurodytų šio priedo 1 dalyje („if\_req\_new“, „if\_req\_mod“, „if\_req\_del“, „if\_req\_merger“, „if\_req\_realloc“, „if\_req\_mod\_id\_realloc“ ir „if\_req\_mod\_id“), priklausomai nuo persiunčiamos informacijos rūšies; ir
- NCB, Europos centriniam bankui teikdamas atnaujinimus, naudoja lotynų abėcėlę.

**2. „Id“ kodo patikrinimai**

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „if\_id“ susideda iš dviejų atskirų dalių: kintamojo „host“ ir kintamojo „id“, taip pat – ar dviejų sujungtų dalių vertės užtikrina, kad „if\_id“ yra unikali šiam investiciniam fondui;
- IF kintamojo „host“ vertė yra dviejų ženklų šalies ES ISO kodas;
- anksčiau naudotas identifikavimo kodas neturėtų būti priskirtas naujam IF. Jei tokio veiksmo išvengti neįmanoma, NCB turi ECB išsiųsti užklausą „if\_req\_realloc“;
- teikiant ataskaitą apie esamo IF id kodo pakeitimą, naudojama speciali užklausa „if\_req\_mod\_id“; ir
- teikiant ataskaitą apie id kodo keitimą į anksčiau išbrauktą id kodą, naudojama speciali užklausa „if\_req\_mod\_id\_realloc“.

Jei naujas IF id kodas jau buvo naudojamas ir užklausa nėra „if\_req\_mod\_id\_realloc“ (arba naujas IF id kodas yra esamame sąraše), ECB užklausą atmeta.

Jei kintamasis „if\_id“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB atmeta visą užklausą.

**3. Pavadinimas**

Bus patikrinta, ar:

- šis kintamasis nurodo IF pavadinimą;
- bendrovės pavadinimas, įskaitant bendrovės tipą, yra nuosekliai pateikiamas visuose pavadinimuose (kur tinka);
- nurodant kirčius, rašoma mažosiomis raidėmis; ir
- kai galima, rašomos mažosios raidės.

Jei nėra kintamojo „name“, ECB atmeta visą užklausą.

**4. Adresas**

Bus patikrinta, ar:

- įrašytas bent vienas adreso kintamasis: „postal\_address“, „postal\_box“ arba „postal\_code“;
- kintamasis „postal\_address“ nurodo subjekto (arba jo valdymo įmonės, jei taikoma) gatvės pavadinimą ir namo numerį;
- kintamajam „postal\_box“ naudojamos nacionalinės pašto dėžučių žymėjimo sistemos, o prieš „postal\_box“ skaičius nėra pašto dėžutės tekstinių nuorodų; ir

- kintamajam „postal\_code“ naudojamos nacionalinės pašto sistemų žymėjimo sistemos, jis nurodo galiojantį pašto kodą.

Jei nėra kintamųjų „address“ rinkinio, ECB atmeta visą užklausą.

#### 5. Miestas

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „city“ nurodo subjekto buvimo miestą.

Jei nėra kintamojo „city“, ECB atmeta visą užklausą.

#### 6. Valdymo įmonės pavadinimas

Valdymo įmonė yra subjektas, atsakingas už investicinio fondo kasdieninį valdymą. Valdymo įmonė taip pat gali investiciniam fondui teikti investicijų analizės ir portfelio valdymo paslaugas. Jei investicinis fondas samdo vadybininką ir investicijų vadybininką, kurie teikia valdymo paslaugas, NCB turi pateikti išsamią informaciją apie vadybininką.

Bus patikrinta, ar:

- prie kintamojo „management company name“ yra įrašytas bendrovės pavadinimas arba „not available“, arba „not applicable“; ir
- jei kintamasis „management company name“ yra pateiktas kaip „not available“, dėl to turi būti pateikta priežastis „free\_text“ laukelyje.

Jei nėra kintamojo „management company name“, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB išpėjimo pranešimą.

#### 7. Investavimo politika:

Šis kintamasis nurodo turto rūšį, į kurį daugiausia investuojamas investicijų portfelis.

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „investment policy“ užpildytas pagal vieną iš septynių iš anksto nustatytų verčių: „bonds“, „equities“, „hedge“, „mixed“, „real estate“, „other“ arba „not available“.

Jei kintamasis „management company name“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB išpėjimo pranešimą.

#### 8. Kapitalo kintamumas

Fondas gali būti įsteigtas kaip atvirasis arba uždasis.

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „variability of capital“ yra užpildytas kaip „open-end“, „closed-end“ arba „not available“.

Jei kintamasis „variability of capital“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB išpėjimo pranešimą.

#### 9. Structure\_1

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „structure\_1“ yra užpildytas kaip „UCITS“ arba „non-UCITS“, arba „not available“; ir
- jei kintamasis „structure\_1“ yra pateiktas kaip „UCITS“, kintamasis „variability of capital“ pateikiamas kaip „open-end“.

Jei kintamasis „structure\_1“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB išpėjimo pranešimą.

**10. Structure\_2**

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „structure\_2“ yra užpildytas viena iš šių 11 iš anksto apibrėžtų verčių: „UCITS unit trust“, „UCITS variable capital corporation“, „UCITS unincorporated“, „unit trust“, „variable capital corporation“, „limited partnership“, „investment trust“, „unincorporated investment trust“, „unincorporated“, „other“ arba „not available“;
- jei kintamasis „structure\_1“ yra pateikiamas kaip „UCITS“, kintamasis „structure\_2“ pateikiamas kaip „UCITS unit trust“ arba „UCITS variable capital corporation“, arba „UCITS unincorporated“, arba „other“, arba „not available“, ir
- jei kintamasis „structure\_1“ yra pateikiamas kaip „non-UCITS“, kintamasis „structure\_2“ pateikiamas kaip „unit trust“ arba „variable capital corporation“, arba „limited partnership“, „investment trust“, „arba unincorporated investment trust“, arba „unincorporated“, arba „other“, arba „not available“.

Jei kintamasis „structure\_2“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB įspėjimo pranešimą.

**11. Subfondas**

Bus patikrinta, ar:

- kintamasis „sub-fund“ yra užpildytas viena iš keturių iš anksto apibrėžtų verčių: „yes“ arba „no“ arba „not available“ arba „not applicable“.

Jei kintamasis „sub-fund“ yra neišsamus, neteisingas arba jo nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB įspėjimo pranešimą.

**12. ISIN codes**

Bus patikrinta, ar:

- prie kintamojo „ISIN codes“, kiekvienam investiciniam fondui nurodomas bent jau kintamasis „ISIN\_1“, ir „ISIN\_1“ vertė yra arba tikrasis kodas arba 12 ženklų terminas „XXXXXXXXXXXX“;
- visi ISIN kodai, taikomi visoms investicinio fondo išleistoms akcijų klasėms, pateikiami pagal žymėjimą: ISIN\_1, ISIN\_2, ISIN\_3 ... ISIN\_n.

Jei nėra kintamųjų „ISIN kodai“ ir „ISIN\_1“, ECB atmeta visą užklausą.

**13. GTV, tenkanti vienam investiciniam fondui:**

Bus patikrinta, ar:

- pateikiant ataskaitą apie vienam investiciniam fondui tenkančią grynąją turto vertę, įrašomas kintamasis „if\_req\_nav“.
- kintamasis „if\_req\_nav“ susideda iš dviejų dalių: „if\_nav\_value“ ir „if\_nav\_date“. Jei nėra tikrųjų verčių, įrašomas terminas „not available“; ir
- jei yra nurodoma priežastis dėl „not available“, dėl to turi būti pateikta papildoma informacija „free\_text“ laukelyje.

Jei kintamasis „if\_req\_nav“ ir jo atitinkamos dalys yra neišsamūs, neteisingi arba jų nėra, ECB patvirtinimo pranešime perduoda NCB įspėjimo pranešimą.

**14. Susijungimų tikrinimas**

Bus patikrinta, ar:

- pranešant apie vidaus arba tarptautinius susijungimus, pateikiamas kintamasis „if\_req\_merger“;
- kiekviena grupė, t.y. du arba daugiau subjektų, kurių susijungimas teisiškai įsigalioja tą pačią datą („date“), pranešama su atskiru „submerger“ žymeniu;

- nurodžius kintamąjį „submerger“, pateikiama išsami kintamojo „date“ vertė;
- bent vienas susijungime dalyvaujantis subjektas yra IF;
- jei dėl susijungimo nepasikeičia jokie IF požymiai, pranešama, kad šis IF modifikuojamas (t. y. „if\_req\_mod“).
- apie kintamąjį „involved\_if“ pranešama tik tarptautinių susijungimų atveju;
- kai subjektas nurodomas kaip „involved\_if“, nurodomas kintamasis „if\_ref“;
- kintamasis „if\_ref“ susideda iš dviejų dalių: „if\_id“, susidedančio iš kintamųjų „host“ ir „id“, bei „name“;
- kai subjektas nurodomas kaip „involved\_non\_if“, pateikiami „non\_if\_id“ ir „name“; ir
- kintamasis „non\_if\_id“ („involved\_non\_if“ dalis) susideda iš dviejų dalių: „host“ ir „id“. „Host“ – tai dviejų ženklų ISO šalies kodas. „Id“ turėtų atitikti atitinkamą ESS 95 sektorių klasifikaciją, pvz., jei „involved\_non-if“ yra Belgijos finansų pagalbinė institucija, „host“ dalis turi būti pateikiama kaip „BE“, ir „id“ dalis – kaip „124“ arba jei IF susijungė su PFI, „id“ turi būti atitinkamas unikalus PFI identifikavimo kodas (išskyrus nurodantį rezidavimo šalį dviejų skaičių kodą, kuris turėtų pateikiamas „host“ dalyje).

Jei pažeidžiamas bent vienas iš pirmiau pateiktų susijungimų galutinio patikrinimo reikalavimų, ECB atmeta visą užklausą.

#### 15. Konfidencialumo žyma

NCB, pranešdami atnaujinimus apie investicinį fondą ECB, konfidencialumo žyma gali pažymėti tam tikras vertes kaip konfidencialias. Tokiais atvejais, papildoma informacija apie konfidencialumo priežastį turėtų būti pateikta „free\_text“ laukelyje. ECB tokių verčių neskelbia savo tinklalapyje ir neplatina NCB.

## ŽODYNĖLIS

**Akcijos** (*shares*): (kotiruojamos ir nekotiruojamos) apima visą finansinį turtą, kuris suteikia nuosavybės teises į korporacijas arba kvazikorporacijas. Akcijų turėtojas įgyja teisę gauti korporacijos arba kvazikorporacijos pelno dalį bei likviduojamos bendrovės grynojo turto dalį.

**Akcijos ir kita nuosavybė, išskyrus investicinių fondų akcijas** (*shares and other equity, excluding investment fund shares*): apima turimus vertybinius popierius, pagal kuriuos įgyjama nuosavybės teisė į korporacijas ir kvazikorporacijas. Šie vertybiniai popieriai suteikia jų turėtojams teisę į korporacijų arba kvazikorporacijų pelno dalį bei likviduojamos bendrovės turto dalį.

**Akcijų fondai** (*equity funds*): tai investiciniai fondai, kuriuose investuojama į akcijas ir kitą turtą. Investicijų fondų klasifikavimo į akcijų fondus kriterijai sudaromi remiantis viešuoju prospektu, fondo taisyklėmis, steigimo dokumentais, sudarytu statutu ar įstatais, pasirašymo dokumentais ar investicijų sutartimis, rinkodaros dokumentais ar kitais panašų poveikį turinčiais dokumentais.

**Atsiskaitymo priemonės, dar vadinamos mokėjimo priemonėmis** (*settlement media, also referred to as means of payment*): tai mokėjimams naudojamos lėšos arba lėšų reikalavimai.

**Atvirieji investiciniai fondai** (*open-end investment funds*): tai investiciniai fondai, kurių vienetai arba akcijos turėtojų pagedavimu atperkamos arba išperkamos tiesiogiai iš įmonės turto.

**Banko kasos automatas (BKA)** (*automated teller machine (ATM)*): tai elektromechaninis įrenginys, leidžiantis įgaliotiesiems kortelės turėtojams, dažniausiai naudojantiems plastikines įrenginiu nuskaitomas korteles, išimti grynųjų pinigų iš savo sąskaitos ir (arba) naudotis kitomis paslaugomis, pavyzdžiui, sužinoti sąskaitos balansą, persiųsti lėšas ar priimti indėlius. Įrenginys, leidžiantis sužinoti tik sąskaitos balansą, nėra laikomas BKA. Statistikoje nurodomos šios funkcijos: „grynųjų pinigų išėmimo funkcija“, leidžianti įgaliotiesiems naudotojams išimti grynųjų pinigų iš savo sąskaitos, naudojant grynųjų pinigų išėmimo funkciją turinčią kortelę ir „kredito pervedimo funkcija“, leidžianti įgaliotiesiems naudotojams atlikti kredito pervedimus, naudojant mokėjimo kortelę.

**Bendrieji viešieji fondai** (*general public funds*): tai fondai, kurių vienetai (akcijos) parduodami visuomenei.

**BKA grynųjų pinigų sandoris** (*ATM cash transaction*): tai grynųjų pinigų išėmimas iš sąskaitos arba jų deponavimas sąskaitoje, atliekamas BKA, naudojant grynųjų pinigų funkciją turinčią kortelę.

**Buveinė** (*office*): tai vieta, kurioje teisėtą ūkinę veiklą vykdo i) kredito įstaiga arba ne EEE įsteigtas bankas, ii) centrinis bankas, arba iii) kita finansinės paslaugos ne PFI subjektams siūlanti įstaiga, tiesiogiai vykdanči dalį ar visas kredito įstaigų veiklas būdingas operacijas.

**Centrinę valdžią** (*central government*): sudaro valstybės administraciniai departamentai ir kitos centrinės įstaigos, kurių kompetencijai priklauso visa ekonominė teritorija, išskyrus socialinės apsaugos fondų valdymą (ESS-95, 2.71 dalis).

**Centrinės valdžios turimi eurų banknotai ir monetos** (*euro banknotes and coins held by the central government*): tai Europos centrinio banko, euro zonos nacionalinių centrinių bankų ir centrinės valdžios išleisti bei centrinės valdžios turimi banknotai ir monetos.

**Centrinės valdžios turimos priemonės, išleistos euro zonoje veikiančių pinigų finansinių institucijų (PFI)** (*central government holdings of instruments issued by euro area MFIs*): tai skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos fondų akcijos, kuriuos išleidžia euro zonoje veikiančios PFI ir kurie priklauso centrinei valdžiai.

**Čekis** (*cheque*): tai rašytinis vienos šalies (čekio išdavėjo) reikalavimas, kad kita šalis (čekio apmokėtojas, paprastai – kredito įstaiga) pagal pareikalavimą sumokėtų nurodytą sumą čekio išdavėjui ar čekio išdavėjo nurodytai trečiajai šaliai.

**Dalyvis** (*participant*): tai pervedimų sistemoje identifiкуotas (atpažintas) subjektas turintis teisę tiesiogiai arba netiesiogiai išsiųsti bei gauti pervedimų nurodymus sistemoje.

**Draudimo bendrovės** (*insurance companies*): tai įmonės, veikiančios pagal oficialų įgaliojimą, numatytą 1973 m. liepos 24 d. Tarybos direktyvos 73/239/EEB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su tiesioginio draudimo, išskyrus gyvybės draudimą, veiklos pradėjimu ir vykdymu, derinimo 6 straipsnyje arba 1979 m. kovo 5 d. Pirmosios Tarybos direktyvos 79/267/EEB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su tiesioginio gyvybės draudimo veiklos pradėjimu ir vykdymu, suderinimo 6 straipsnyje. Čia neįeina perdraudimo veikla.

**Draudimo korporacijos ir pensijų fondai** (*insurance corporations and pension funds*): tai ne pinigų finansinės korporacijos ir kvazikorporacijos, kurios iš esmės verčiasi finansiniu tarpininkavimu, sutelkdamos riziką (ESS-95, 2.60–2.67 dalys).

**Elektroniniai lėšų pervedimo pardavimo vietoje (EFTPOS) terminalai** (*electronic funds transfer at point of sale (EFTPOS) terminals*): tai POS terminalai, kuriuose mokėjimo informacija gaunama elektroniniu būdu. Jie gali būti sukurti tokią mokėjimo informaciją perduoti tiesioginiu (kai prašymas suteikti įgaliojimą pateikiamas realiu laiku) ir autonominiu būdais.

**Elektroniniai pinigai** (*e-money*): tai piniginė vertė, išreikšta kaip reikalavimas emitentui, kuri i) yra saugoma elektroninėse laikmenose; ii) kuri išleidžiama gavus lėšų, kurių suma yra ne mažesnės vertės negu išleista piniginė vertė; iii) kurią subjektai, kurie nėra emitentai, priima kaip mokėjimo priemonę. Šis apibrėžimas atitinka elektroninių pinigų apibrėžimą, pateiktą 2000 m. rugsėjo 18 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvoje 2000/46/EB dėl elektroninių pinigų įstaigų steigimosi, veiklos ir riziką ribojančios priežiūros.

**Elektroniniai pinigai kietose laikmenose** (*hardware-based e-money*): – elektroninių pinigų produktai, kuriuos vartotojas gali turėti kaip nešiojamas elektronines laikmenas; paprastai tai yra integruotos lustinės kortelės su mikroprocesoriumi (pvz. iš anksto apmokėtos kortelės).

**Elektroniniai pinigai programinėse laikmenose** (*software-based e-money*): – tai elektroninių pinigų produktai, kuriems naudojama speciali programinė įranga asmeniniame kompiuteryje ir kuriuos paprastai galima naudoti elektroninei vertei pervesti telekomunikacijos tinklais, pavyzdžiui, internetu.

**Elektroniniai vienos nakties indėliai** (*internet/PC-linked overnight deposits*): tai vienos nakties indėlio sąskaitos esančios ne-PFI, prie kurių sąskaitos turėtojas gali prisijungti elektroniniu būdu internete arba naudodamasis elektroninės bankininkystės programomis per tam skirtą programinę įrangą ir tam skirtas telekomunikacijų linijas (pvz. naudojama norint pervesti lėšas ar apmokėti sąskaitas). Dažniausiai dėl naudojimosi tokiomis paslaugomis reikia papildyti sutartį tarp sutarties turėtojo ir atitinkamos PFI, be to PFI gali reikėti suteikti sąskaitos turėtojui elektronines identifikavimo priemones (PIN kodus, TAN kodus ir pan.).

**Elektroninių kortelių terminalai** (*e-money card terminals*): – tai įrenginiai, leidžiantys pervesti elektroninius pinigus iš elektroninių pinigų emitento į elektroninę kortelę ir atvirkščiai (elektroninių kortelių įkelties ir (arba) iškelties terminalas) arba iš kortelės balanso į naudos gavėjo balansą (elektroninių kortelių skaitytuvus).

**Elektroninių pinigų įkelties į mokėjimo kortelę ir (arba) iškelties operacija** (*e-money card-loading/card-unloading transaction*): tai operacija, leidžianti elektroninius pinigus iš elektroninių pinigų emitento pervesti į elektroninių pinigų kortelę ir atvirkščiai.

**Elektroninių pinigų įstaiga** (*e-money institution*): įmonė ar kitas juridinis asmuo, išskyrus kredito įstaigą, apibrėžtą Direktyvos 2006/48/EB 4 straipsnio 1 dalies a punkte, kuri leidžia mokėjimo priemones elektroninių pinigų pavidalu.

**Elektroninių pinigų pirkimo operacija** (*e-money purchase transaction*): tai operacija, kai elektroninių pinigų turėtojas, naudodamasis iš elektronine kortele ar kitu elektroninių pinigų saugojimo įrenginiu, perveda elektroninius pinigus iš savo balanso į naudos gavėjo balansą.

**Emisijos valiuta** (*currency of issuance*): tai valiuta, kuria išreikšti vertybiniai popieriai.

**Emitentai nerezidentai** (*non-resident issuers*): tai vienetai, kurie arba i) yra atskaitingosios šalies ekonominėje teritorijoje, bet vienerius metus ar ilgiau nedalyvauja ir neketina dalyvauti ekonominėje veikloje atskaitingosios šalies teritorijoje, arba ii) yra už atskaitingosios šalies ekonominės teritorijos ribų.

**Emitento rezidavimo vieta** (*residency of issuer*): atskaitingosios šalies rezidentu laikomas emitentas, kurio ekonominių interesų centras yra atskaitingosios šalies ekonominėje teritorijoje, t. y., kai jis ilgesnį laiką (vienerius metus ar ilgiau) dalyvauja ekonominėje veikloje, vykdomoje šioje teritorijoje (ESS-95, 1,30 dalis).

**Euroobligacijos** (*eurobonds*): tai obligacijos, kurios per tarptautinį finansinių korporacijų sindikatą vienu metu platinamos mažiausiai dviejų šalių rinkose, ir kurios neprivalo būti denominuotos kurios nors iš šių dviejų šalių valiuta.

**Fiksuoto pajamingumo emisijos** (*fixed rate issues*): apima visas emisijas, kai atkarpos išmokos remiantis skolos vertybinių popierių palūkanų norma, nesikeičia visą emisijos galiojimo laikotarpį. Šioms emisijoms priskiriamos ir mišrių vertybinių popierių emisijos, kai išleidžiami vertybiniai popieriai nėra tik fiksuotų ar kintamų pajamų (pvz. iš pradžių – fiksuotų, o paskui kintamų pajamų, arba iš pradžių – kintamų, o paskui fiksuotų pajamų vertybinių popierių emisijos, tokios vertybinių popierių emisijos, kurių atkarpos, išmokamos per visą vertybinių popierių galiojimo laikotarpį, neišlieka tokios pat, bei laipsniškai didėjančio ir laipsniškai mažėjančio pajamingumo vertybiniai popieriai).

**Filialai** (*branches*): tai vienetai, kurie nėra registruoti kaip juridiniai asmenys (neturintys savarankiško juridinio asmens statuso), nuosavybės teise visiškai priklausantys patronuojančiai įmonei.

**Finansinės korporacijos, užsiimančios skolinimu (SFI)** (*financial corporations engaged in lending (FCLs)*): tai finansinės korporacijos, priskiriamos KFT, kurios specializuojasi finansuodamos namų ūkių ir nefinansinių korporacijų turtą. Šiai kategorijai taip pat priskiriamos korporacijos, kurios specializuojasi finansinės išperkamosios nuomos, faktoringo, skolinimo hipotekos pagrindu ir vartojimo paskolų teikimo srityse. Šios finansinės korporacijos gali turėti įvairių juridinių statusą ir veikti kaip statybos draugijos, savivaldybių kredito įstaigos, finansinių priemonių korporacijos, sukurtos laikyti vertybiniais popieriais paverstą turtą ir pan.

**Finansinių priemonių korporacijos (FPK), dar vadinamos specialiosios paskirties priemonėmis/įmonėmis arba specialiosiomis finansų institucijoms** (*financial vehicle corporations (FVCs), also referred to as special purpose vehicles/entities or special financing institutions*): įkurtos laikyti vertybiniais popieriais paverstą turtą (ESS-95, 2.55 dalies f punktas).

**Fondų fondai** (*funds of funds*): – tai investiciniai fondai, investuojantys į investicinių fondų akcijas arba vienetus. Investicinių fondų klasifikavimo į fondų fondus kriterijai sudaromi remiantis viešuoju prospektu, fondo taisyklėmis, steigimo dokumentais, sudarytu statutu ar įstatais, pasirašymo dokumentais ar investicijų sutartimis, rinkodaros dokumentais ar kitais panašų poveikį turinčiais dokumentais. Šie fondai klasifikuojami pagal fondų, į kuriuos daugiausia investuoja, kategoriją.

**Gautieji tarptautiniai sandoriai** (*cross-border transactions received*): tai sandoriai, atliekami mokėjimo priemonėmis, nedalyvaujant PFI, gauti iš neatskaitingos šalies, t.y., šalis, vykdanči sandorį, yra neatskaitingos valstybės teritorijoje.

**Grynoji turto vertė (GTV)** (*net asset value (NAV)*): tai investicinio fondo turto vertė atėmus išpareigojimus, išskyrus investicijų fondo akcijas.

**Grynųjų pinigų avansas POS terminaluose** (*cash advance at POS terminals*): tai sandoris, kai kortelės turėtojas gauna grynųjų pinigų iš POS terminalo, jame sumokėdamas už prekes ar paslaugas.

**Ilgalaikiai skolos vertybiniai popieriai** (*long-term debt securities*): – tai visos skolos vertybinių popierių emisijos su ne trumpesniu nei vienerių metų pirminiu išpirkimo terminu; ilgalaikiai vertybiniai popieriai dažniausiai išleidžiami su atkarpomis (žr. ESS-95, 5.60–5.64 dalys). Tai atitinka ESS-95 F.332 kategoriją.

**Indėliai iki pareikalavimo** (*deposits redeemable at notice*): tai nepervedami indėliai be jokio sutarto nustatyto termino, kurie negali būti išmokėti iš anksto neįspėjus ir nesuėjus įspėjimo terminui, arba gali būti išmokėti prieš įspėjimo terminą tik sumokėjus baudą. Į šį straipsnį įeina indėliai, kuriuos teisiškai galbūt galima atsiimti pareikalavus, bet tuomet būtų taikomos baudos ir apribojimai pagal priimtą nacionalinę praktiką (klasifikuojami trukmės intervale „iki trijų mėnesių imtinai“) ir investicinės sąskaitos, kurioms netaikomas įspėjimo terminas ar nustatytas terminas, tačiau kuriems taikoma apriboto išėmimo sąlyga (klasifikuojami trukmės intervale „virš trijų mėnesių“).

**Investiciniai fondai** (*investment funds*): apibrėžiami pirmoje Reglamento ECB/2007/8 1 straipsnio įtraukoje.

**Įprastas pataisymas** (*ordinary revision*): prieš einamąjį esančio laikotarpio duomenų pataisymas.

**Išimtiniai pataisymai** (*exceptional revision*): tai ankstesnių nei ataskaitinio laikotarpio duomenų pataisymai.

**Išperkamoji nuoma** (*leasing*): statistiniais tikslais apibrėžiama kaip finansinė išperkamoji nuoma, kai išperkamosios nuomos laikotarpis apima visą ar beveik visą ilgalaikės prekės ekonominio tarnavimo laiką. Išperkamosios nuomos laikotarpio pabaigoje, nuomininkas dažnai turi galimybę nusipirkti prekę už nominalią kainą (ESS-95, II priedas).

**Išpirktos ribotos atsakomybės bendrovių akcijos** (*redeemed shares in limited liability companies*): tai akcijos už kurias kapitalas buvo grąžintas, bet kurios lieka jų turėtojams, kurie ir toliau yra bendrasavininkiai, turintys teisę gauti pelno, likusio išmokėjus dividendus už likusį registruotąjį kapitalą, dalį bei likviduojamos bendrovės turto dalį.

**Išsiųstieji tarptautiniai sandoriai** (*cross-border transactions sent*): tai sandoriai, atliekami mokėjimo priemonėmis, nedalyvaujant PFI, išsiųsti į neatskaitingą šalį, t.y., šalis, priimanči sandorį, yra neatskaitingos valstybės teritorijoje.

**Išvestinės finansinės priemonės** (*financial derivatives*): tai finansinis turtas, grindžiamas arba išvestas iš kitos pagrindinės priemonės. Pagrindinė priemonė – tai paprastai kita finansinio turto rūšis, bet ji taip pat gali būti prekė arba indeksas (ESS-95, 5.65 dalis).

**Kintamojo pajamingumo emisijos** (*variable rate issues*): tai visos atkarpų mokėjimus teikiančios emisijos, kurių atkarpa arba pagrindinė suma reguliariai nustatoma iš naujo, remiantis nepriklausoma palūkanų norma arba indeksu.

**Kita nuosavybė** (*ther equity*): tai visi sandoriai kita nuosavybe, kuriems netaikomos kotiruojamos ir nekotiruojamos akcijos (ESS-95, 5.94–5.95 dalys).

**Kiti finansiniai tarpininkai (KFT)** (*ther financial intermediaries (OFIs)*): tai ne pinigų finansinės korporacijos ir kvazikorporacijos (išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus), kurios daugiausia verčiasi finansiniu tarpininkavimu, prisiimdamos atsakomybę kitokia nei pinigų, indėlių ir (arba) artimų indėliams pakaitų iš institucinių vienetų, išskyrus PFI, forma (ESS-95, 2.53–2.56 dalys).

**Kiti fondai** (*other funds*): tai investiciniai fondai, išskyrus obligacijų fondus, akcijų fondus, mišrius fondus, nekilnojamo turto fondus ir rizikos draudimo fondus.

**Kiti indėliai** (*other deposits*): – visos indėlių, išskyrus pervedamųjų indėlių, lėšos. Kitų indėlių negalima bet kuriuo metu naudoti mokėjimams, ir jie išmokami pinigais arba keičiami į pervedamuosius indėlius, tik taikant reikšmingus apribojimus arba baudas. Į šią subkategoriją įeina terminuotieji indėliai, taupomieji indėliai ir pan. (ESS-95, 5.45–5.49 dalys).

**Kitos KFT kategorijos** (*other categories of OFIs*): šiai likusiai finansinių korporacijų kategorijai priklauso finansinės korporacijos, kurios nesispecializuoja nei vienoje iš tų veiklos sričių, kuriose specializuojasi kitos trys KFT kategorijos (investiciniai fondai, vertybinių popierių ir išvestinių priemonių makleriai bei finansinės korporacijos, užsiimančios skolinimu). Pavyzdžiui, šiai kategorijai priskiriamos kontroliuojančiosios finansinės korporacijos, rizikos kapitalo bendrovės ir plėtos kapitalo bendrovės.



**Komersantas** (*merchant*): tai profesionalus asmuo ar profesionalių asmenų grupę atstovaujantis darinys, turintis įgaliojimą gauti lėšas mainais už prekes ar paslaugas bei susitarimą su kredito įstaiga dėl tokių lėšų (mokėjimo priemonių) priėmimo. Komersantas gali valdyti serverį (komersantui priklausančią serverį), leidžiantį klientui pasirinkti mokėjimo priemonę ir išsaugoti sandorį iki galutinio atsiskaitymo.

**Kompiuterinių prekybos vietų (POS) terminalai** (*point of sale (POS) terminals*): tai įrenginiai, leidžiantys naudoti mokėjimo korteles fiziniuose, o ne virtualiose kompiuteriniuose prekybos vietose. Kompiuterinė prekybos vieta (POS) reiškia prekių ir paslaugų tiekimą aptarnaujamuose ir savitarnos terminaluose.

**Kortelės** (*cards*): mokėjimų statistikos tikslais, yra plastikiniai įtaisai, kuriuos jų turėtojai gali naudoti norėdami sumokėti už prekes ir paslaugas ar išimti pinigų.

**Kortelės išdavėjas** (*card issuer*): jei taikoma keturių šalių sistema, yra kredito įstaiga (arba rečiau – kita bendrovė), kuri yra kortelių išdavimo sistemos narys ir su kortelės turėtoju yra susijusi sudarytomis sutartimis, kurių rezultatas yra kortelių sistemai priklausančios kortelės išdavimas ir naudojimas. Jei taikoma trijų šalių sistema (pvz., „American Express“, „Diners Club International“ ir t. t.), kortelių išdavėjas yra pati kortelių sistema.

**Kortelių sistema** (*card scheme*): tai techninė ir komercinė sistema, aprūpinanti vieno ar daugiau konkrečių firmos ženklų korteles ir nustatanti organizacines, teisines ir sistemos taisykles, užtikrinančias firmos ženklų žymimų paslaugų teikimą.

**Kotiruojamosios (listinguojamosios) akcijos, išskyrus investicinių fondų akcijas (vienetus)** (*quoted shares, also referred to as listed shares, excluding investment fund's shares/units*): tai akcijos, kurių kainos kotiruojamos pripažintoje vertybinių popierių biržoje arba kitokios formos reguliuojamoje rinkoje (ESS-95, 5.88–5.93 dalys). Kotiruojamosios akcijos vertinamos ir apskaitomos rinkos verte. Tai atitinka ESS-95 kategoriją F.511.

**Kredito įstaigos filialas** (*branch of a credit institution*): tai įstaigos skyrius, išskyrus pagrindinę buveinę, įsteigtas atskaitingoje šalyje ir kurį įsteigė kredito įstaiga, teisiškai įsteigta kitoje šalyje. Visi įstaigos skyriai, kuriuos atskaitingoje šalyje įsteigė ta pati teisiškai kitoje šalyje įkurta įstaiga, sudaro vieną filialą. Kiekvienas toks įstaigos skyrius yra laikomas atskiru padaliniu (žr. Padalinys).

**Kredito pervedimas** (*credit transfer*): tai mokėjimo būdas, leidžiantis mokėtoju nurodyti jo sąskaitą aptarnaujančiai įstaigai pervesti lėšas gavėjui. Tai mokėjimo nurodymas ar mokėjimo nurodymų seka, sudaroma siekiant perduoti lėšas gavėjui disponuoti. Ir minėtasis mokėjimo nurodymas, ir lėšos yra pervedami iš mokėtojo kredito įstaigos gavėjo kredito įstaigai, įmanoma – per keletą tarpinių kredito įstaigų ir (arba) vieną ar daugiau mokėjimo ir atsiskaitymo sistemų.

**Lėšos** (*funds*): reiškia grynuosius pinigus, čekius ar pinigus banke ir elektroninius pinigus, kaip nurodyta Direktyvoje 2000/46/EB.

**Mišrūs fondai** (*mixed funds*): tai investiciniai fondai, investuojantys į akcijas ir obligacijas, neteikdami pirmenybės nei vienam instrumentui. Investicinių fondų klasifikavimo į mišrius fondus kriterijai sudaromi remiantis viešuoju prospektu, fondo taisyklėmis, steigimo dokumentais, sudarytu statutu ar įstatais, pasirašymo dokumentais ar investicijų sutartimis, rinkodaros dokumentais ar kitais panašų poveikį turinčiais dokumentais.

**Mobilieji atsiskaitymai** (*m-payment*): tai operacijos mobiliuoju telefonu, kuris naudojamas mokėjimo nurodymui pateikti ir taip pat pervesti mokėjimo priemonės.

**Mokėjimas kortele, išskyrus mokėjimą elektroniniais pinigais** (*card payment, except with an e-money function*): tai mokėjimo sandoris naudojant debeto, kredito ar atidėto debeto funkciją turinčią kortelę terminale ar kitais kanalais.

**Mokėjimo instrumentas** (*payment instrument*): tai priemonė arba procedūrų rinkinys, leidžiantis pervesti lėšas iš mokėtojo gavėjui.

**Mokėjimo nurodymas** (*payment order*): tai bet koks mokėtojo arba gavėjo nurodymas mokėjimo paslaugų teikėjui atlikti mokėjimo operaciją.

**Mokėjimo operacija** (*payment transaction*): tai mokėtojo arba gavėjo inicijuotas veiksmas, kuriuo siekiama deponuoti, išimti arba pervesti lėšas iš mokėtojo gavėjui, nepriklausomai nuo tarp mokėjimo paslaugų vartotojų esančių išpareigojimų. Taip pat žr. „lėšas“ ir „mokėjimo priemonės“.

**Mokėjimo paslauga** (*payment service*): tai ūkinė veikla, susidedanti iš fizinio ar juridinio asmens vardu atliekamų mokėjimo operacijų, kai mažiausiai vienas mokėjimo paslaugos teikėjas yra Europos bendrijoje. Mokėjimų statistikos tikslais mokėjimo paslauga suprantama kaip subjekto (pvz. kredito įstaigos) kliringo ir (arba) apmokėjimų negrynaisiais pinigais būdu priimta mokėjimo operacija tolesniam jos apdorojimui (už kurį gali būti atsakinga kita įstaiga). Mokėjimo paslauga nesiejama su aprūpinimu technine infrastruktūra (pvz. telekomunikacijomis ar mažmenininkų patalpose įdiegtais mokėjimo terminalais) ar apmokėjimo aprūpinimu (pvz. mokėjimo sistema).

**Mokėjimo paslaugos teikėjas** (*payment service provider*): tai fizinis arba juridinis asmuo, kurio reguliari profesinė arba ūkinė veikla apima mokėjimo paslaugų teikimą mokėjimo paslaugų vartotojams.



**Mokėjimo paslaugų vartotojas (*payment service user*):** – tai fizinis arba juridinis asmuo, besinaudojantis mokėjimo paslaugomis kaip mokėtojas arba gavėjas. Mokėtojas – tai mokėjimo operacijos šalis, išduodanti mokėjimo nurodymą arba sutinkanti pervesti lėšas gavėjui. Gavėjas arba išmokos gavėjas – fizinis arba juridinis asmuo, kuris yra būsimasis galutinis lėšų, mokėjimo operacijos objekto, gavėjas.

**Mokėjimo priemonės, dar vadinamos atsiskaitymo priemonėmis (*means of payments, also referred to as settlement media*):** tai lėšos arba lėšų reikalavimai, kuriuos priimdamas iš mokėtojo gavėjas pripažįsta mokėjimo įsipareigojimo įvykdymą.

**Namų ūkiai (*households*):** tai atskiri asmenys vartotojai bei tokių asmenų grupės, prekių bei nefinansinių paslaugų, skirtų išimtinai tik savo galutiniam suvartojimui, gamintojai ir rinkos prekių gamintojai bei rinkos nefinansinių ir finansinių paslaugų teikėjai, jei jų veikla nėra kvazikorporacijų veikla. Čia įeina ne pelno institucijos, aptarnaujančios namų ūkius, kurios iš esmės užsiima ne rinkos prekių ir paslaugų, skirtų tam tikroms konkrečioms namų ūkių grupėms, gamyba ir teikimu (ESS-95, 2.75–2.88 dalys).

**Ne pinigų finansinės institucijos (ne PFI) *non-monetary financial institutions (non-MFIs)*:** yra apibrėžtos 2001 m. lapkričio 22 d. Reglamento ECB/2001/13 dėl pinigų finansinių institucijų sektoriaus konsoliduoto balanso I priedo 3 dalyje.

**Nebiržinės grynųjų pinigų operacijos (*over-the-counter (OTC) cash transaction*):** tai grynųjų pinigų indėlis arba grynųjų pinigų išėmimas iš sąskaitos banke, pasinaudojus banko blanku. Šios operacijos nepilnai atitinka mokėjimų sąvoką, kadangi apima tik pinigų pasikeitimą iš centrinio banko pinigų į banko sąskaitos pinigus ir atvirkščiai.

**Nefinansinės korporacijos (*non-financial corporations*):** tai korporacijos ir kvazikorporacijos, kurios nesiverčia finansiniu tarpininkavimu, bet iš esmės verčiasi rinkos prekių gamyba ir nefinansinių paslaugų teikimu (ESS-95, 2.21–2.31 dalys).

**Nekilnojamo turto fondai (*real estate funds*):** tai investiciniai fondai, dažniausiai investuojantys į nekilnojamą turtą. Investicinių fondų klasifikavimo į nekilnojamo turto fondus kriterijai sudaromi remiantis viešuoju prospektu, fondo taisyklėmis, steigimo dokumentais, sudarytu statutu ar įstatais, pasirašymo dokumentais ar investicijų sutartimis, rinkodaros dokumentais ar kitais panašų poveikį turinčiais dokumentais.

**Nekotiruojamosios akcijos, išskyrus investicinių fondų akcijas (*unquoted shares, excluding investment fund shares*):** akcijos, kurių nėra biržų sąrašuose (ESS 95, 5.88–5.93 dalys).

**Nulinės atkarpos obligacijos (*zero coupon bonds*):** tai visos emisijos be atkarpų mokėjimų. Paprastai tokios obligacijos išleidžiamas diskontuotos ir išperkamos nominaliąja verte. Čia taip pat įeina obligacijos, išleistos nominaliąja verte ir išperkamos su premija, pavyzdžiui, obligacijos, kurių išpirkimo kaina yra susieta su valiutų kursu ar kokių nors indeksu. Dažniausiai diskontas arba premija yra lygūs palūkanoms, susikaupusioms per obligacijos galiojimo laiką.

**Obligacijų fondai (*bond funds*):** tai investiciniai fondai (IF), dažniausiai investuojantys į kitus nei akcijos vertybinius popierius. Investicinių fondų priskyrimo obligaciniams fondams kriterijai nustatomi atsižvelgiant į viešąjį prospektą, fondo taisykles, steigimo dokumentus, priimtus įstatus, reguliaraus mokėjimo dokumentus ar investavimo sutartis, prekybos dokumentus ar kitą panašios galios turintį dokumentą.

**Pagalbinės finansinės įmonės (*financial auxiliaries*):** tai visos finansinės korporacijos ir kvazikorporacijos, iš esmės dalyvaujančios papildomoje finansinėje veikloje (ESS-95, 2.57–2.59 dalys).

**Pasaulinės obligacijos (*global bonds*):** – tai tuo pačiu metu vidaus ir eurorinkoje išleidžiamos obligacijos.

**Paskolos (*loans*):** tai lėšos, kurias atskaitingi agentai skolina skolininkams ir kurios nėra paliudijamos dokumentais arba už kurias išduodamas vienas dokumentas (net jei jis yra tapęs apyvartiniu dokumentu).

**Paskolos perleidimas (*loan transfer*):** tai operacija, panaši į skolos pavertimą vertybiniais popieriais, kai PFI parduoda paskolas investuotojams neišleisdamos vertybinių popierių. Šios operacijos ekonominis tikslas ir statistinis apdorojimas tam tikrais aspektais panašūs į skolos pavertimą vertybiniais popieriais.

**Paskolų pavertimas vertybiniais popieriais (*securitisation*):** – tai procesas, kurio metu lėšos gali būti gaunamos iš išorinių investuotojų, sudarant jiems galimybę investuoti į konkretaus finansinio turto paketus. Šios operacijos metu PFI arba parduoda paskolas tarpininkui, o tuo pat metu ar nedelsiant po pardavimo tarpininkas išleidžia paskolomis užtikrintų vertybinių popierių emisiją, arba vietoje paskolos išgyja skolininko išleistus (be tarpininko) vertybinius popierius. Abi operacijų rūšys sąlygoja tokį pat rezultatą PFI balanse.

**Pavaldžiosios bendrovės (*subsidiaries*):** bendrovės, įregistruotos kaip atskiros įmonės, tačiau jose daugumą arba visas dalyvavimo teises turi kitas subjektas.

**Pervedamieji indėliai (*transferable deposits*):** tai indėliai (nacionaline arba užsienio valiuta), kurie tuojau pat išmokami pinigais arba pervedami čekiu, banko mokėjimo nurodymu, debeto įrašu ar panašiu būdu abiem atvejais be didesnių apribojimų ar baudų (ESS-95, 5.42–5.44 dalys).

**Pinigai apyvartoje (*currency in circulation*):** tai apyvartoje esantys banknotai ir monetos, dažniausiai naudojami mokėjimui atlikti.

**Pinigų finansinės institucijos (PFI), išskyrus centrinius bankus (*monetary financial institutions (MFIs) other than central banks*):** yra apibrėžtos 2001 m. lapkričio 22 d. Reglamento ECB/2001/13 dėl pinigų finansinių institucijų sektoriaus konsoliduoto balanso 2 straipsnio 1 dalyje.

**Pinigų perlaida (*money order*):** tai instrumentas, kurį dažniausia pasitelkia einamosios sąskaitos finansų įstaigoje neturinčys asmenys, ir kuris naudojamas norint pervesti pinigus nurodytam gavėjui, apmokėti sąskaitas arba pervesti pinigus kitam asmeniui ar įmonei. Pašto perlaidos – tai pinigų perlaidos, kurių išmokėtoju laikoma pašto įstaiga.

**Pinigų rinkos fondai (PRF) (*Money Market Funds (MMFs)*):** yra apibrėžti 2001 m. lapkričio 22 d. Reglamento ECB/2001/13 dėl pinigų finansinių institucijų sektoriaus konsoliduoto balanso I priedo 1 dalies 1.6 punkte.

**Pinigų sumos įrašymas į sąskaitą paprastojo įrašo būdu (*credits to the accounts by simple book entry*):** tai kredito sandoris, kurį pradeda PFI be specialaus sandorio nurodymo ir atliekamas taikant paprastojo įrašo principą, t.y., kredito įrašą kliento sąskaitoje, t. y. nenaudojant tradicinių mokėjimo priemonių.

**Pinigų turėtojų sektorius (*money-holding sector*):** apima visus euro zonos rezidentus ne PFI, išskyrus centrinės valdžios sektorių

**POS operacijos (*POS transaction*):** tai POS terminaluose atliekamos operacijos, kai naudojama debetinė ar kreditinė kortelė, arba kortelė su atidėto debeto funkcija.

**Požymiai (*attributes*):** tai statistinės sąvokos, kurios teikia papildomą koduotą (pvz., vienetą) ir nekoduotą (pvz., statistikos apdorojimo metodą) informaciją apie duomenis, kuriais apsieikiama. „Privalomas“ taikoma požymiams, kurių vertė turi būti žinoma, kitu atveju su jais susiję stebiniai yra laikomi nereikšmingais. „Sąlyginis“ taikoma požymiams, kurie yra nusakomi tik tuo atveju, kai jie yra žinomi atskaitingoje institucijoje (pvz., vidaus eilutės identifikacija) arba kai jie yra svarbūs (pvz., statistikos apdorojimas, pasiskirstymas, t. t.) ir jie gali turėti nulinę reikšmę.

**Premijinių (nemokamų) akcijų emisija (*issue of bonus shares*):** tai naujų akcijų perleidimas akcininkams atsižvelgiant į turimas akcijų dalis.

**Privačiai išleistos obligacijos (*privately issued bonds*):** obligacijos, abipusiu susitarimu skirtos tik tam tikriems investuotojams, jei jos bent potencialiai gali būti perduodamos.

**Regioninė ir vietinė valdžia (*state and local government*):** regioninė valdžia apima atskirus institucinius vienetus, atliekančius kai kurias žemesnio nei centrinę valdžią lygio, bet aukštesnio nei vietinės valstybinio valdymo funkcijas, išskyrus socialinės apsaugos fondų administravimą. Vietinė valdžia apima viešąjį administravimą, kurio kompetencijai priklauso tik atskaitingos šalies vietinė ekonominės erdvės dalis, neįskaitant socialinės apsaugos fondų vietinių agentūrų (ESS-95, 2.72 ir 2.73 dalys).

**Ribotai išplatintos akcijos (*private placements*):** neviešai išplatinta vienam pirkėjui arba ribotam pirkėjų skaičiui vertybinių popierių emisija.

**Ribotos atsakomybės bendrovių išleistos dividendų akcijos (*dividend shares issued by limited liability companies*):** tai vertybiniai popieriai, kurie įvairiose šalyse ir priklausomai nuo aplinkybių, kurioms jie yra sukurti, turi įvairius pavadinimus, tokius kaip steigėjų akcijos, pelno akcijos, dividendų akcijos ir t. t. Šie vertybiniai popieriai: i) nėra įregistruotojo kapitalo dalis; ii) griežtai sakant, turėtojams nesuteikia bendrasavininkų statuso, ir iii) turėtojams nesuteikia teisės į pelno, likusio išmokėjus dividendus už įregistruotą kapitalą, dalį ir į bet kokio likutinio turto, likusio po likvidavimo, dalį.

**Ribotos atsakomybės bendrovių išleistos kapitalo akcijos (*capital shares issued by limited liability companies*):** tai vertybiniai popieriai, kurie jų turėtojams suteikia bendrasavininkų statusą ir teisę į viso paskirstyto pelno dalį bei į grynojo turto dalį likvidavimo atveju.

**Rizikos draudimo fondai (*hedge funds*):** šiose gairėse bet kokios kolektyvinio investavimo bendrovės, nepriklausomai nuo joms būdingos nacionaliniuose įstatymuose numatytos teisinės struktūros, taikančias iš esmės neribotas investicijų strategijas teigiamai absoliučiai grąžai užtikrinti ir kurių vadovybė be įprasto atlygio gauna premijas už sėkmingus fondo rezultatus. Dėl šios priežasties rizikos draudimo fondai gali pasitelkti beveik neribojamas finansinių instrumentų rūšis, bei lanksčiai rinktis įvairias finansines technikas, kaip pavyzdžiui nuosavo ir skolinto santykį ar skolintų vertybinių popierių pardavimą. Ši sąvoka taip pat taikoma kitiems į rizikos draudimo fondus pilnai ar dalinai investuojantiems fondams, jei jie atitinka pateiktąjį apibrėžimą. Rizikos draudimo fondų atitikimas šiems kriterijams turi būti įvertintas remiantis viešuoju prospektu, fondo taisyklėmis, steigimo dokumentais, sudarytu statutu ar įstatais, pasirašymo dokumentais ar investicijų sutartimis, rinkodaros dokumentais ar kitais panašų poveikį turinčiais dokumentais.

**Sąlyginiai vienetai rezidentai (*notional resident units*):** tai i) vienetai nerezidentai, turintys ekonominių interesų šalies ekonominėje teritorijoje, arba ii) vienetai nerezidentai, šalies ekonominėje teritorijoje veikiantys kaip žemės ar pastatų savininkai, bet tik tuose sandoriuose, kurie susiję su žeme arba arba pastatais (ESS-95, 2.15 dalis).

**Sąskaitos debetavimas paprastu įrašu (*debits from the account by simple book entry*):** tai debeto operacija, kurią atlieka PFI be specialaus operacijos nurodymo, atliekamas taikant paprastojo įrašo principą, t.y., debeto įrašą kliento sąskaitoje, t.y., nenaudojant tradicinių mokėjimo priemonių.

**Savarankiški pensijų fondai (*autonomous pension funds*):** tai atskiri instituciniai vienetai, kurių pagrindinė veikla – pensijų finansavimas. Tai nėra draudimo bendrovės.

**Skolos prisiėmimas (*debt assumption*):** tai operacija, kurioje paprastai centrinė valdžia tampa paskolų, kurias iš pradžių suteikė bankai (pinigų finansinių institucijų (PFI) sektorius), skolininku vietoj valstybinių korporacijų (kitų rezidentų sektorių dalis). Ši finansinė operacija taip pat gali vykti tarp kitų institucinių sektorių.

**Skolos vertybiniai popieriai (*debt securities*):** t.y., vertybiniai popieriai, išskyrus akcijas (išskyrus išvestines finansines priemonės), apimantys visą finansinį turtą, kurį sudaro perleidžiamosios priemonės, kuriomis paprastai prekiaujama antrinėse rinkose, tačiau kurios jų turėtojai nesuteikia jokių nuosavybės teisių į jas išleidusį institucinį vienetą. Šiai kategorijai priskiriamas finansinis turtas, kuris paprastai yra reprezentuojamas apyvartai skirtais dokumentais ir kurio nominalioji vertė yra nustatoma emisijos metu. Čia įeina vekseliai, obligacijos, vidutinės trukmės obligacijos, korporacijų obligacijos ir panašios priemonės, kuriomis paprastai prekiaujama finansų rinkose. Šiai kategorijai priklausančios priemonės jų turėtojai suteikia besąlyginę teisę į fiksuotą arba sutartimi nustatytą pinigines pajamas atkarpų išmokų forma (palūkanomis) ir (arba) nustatyta fiksuota suma tam tikrą nurodytą dieną arba dienomis arba pradedant data, nustatyta emisijos metu. Stengiamasi pateikti kiek įmanoma tikslesnius duomenis apie privačiai išplatintus vertybinius popierius. Taip pat teikiama duomenys apie pasaulines obligacijas (ESS-95, 5.50–5.55 dalys). Tai atitinka ESS-95 F.33 kategoriją.

**Socialinės apsaugos fondai (*social security funds*):** centriniai, regioniniai ir vietos instituciniai vienetai, kurių pagrindinė veikla yra teikti socialines išmokas (ESS-95, 2.74 dalis).

**Specialiųjų investuotojų fondai (*special investors funds*):** tai fondai, kurių vienetai (akcijos) skiriami tam tikriems investuotojų tipams.

**Srautai, dar vadinami (finansiniais) sandoriais (*flows, also referred to as (financial) transactions*):** apskaičiuojami atėmus mėnesio gale esančias atsargas bei pašalinus ne dėl sandorių atsiradusius rezultatus. Su sandoriais nesusiję rezultatai pašalinami patikslinant srautus.

**Subfondai (*sub-funds*):** apima atskirą fondo klasę arba struktūros vienetą, investuojantį į atskirą investicinį fondą ar portfelį. Subfondai dar vadinami pavaldžiais fondais. Kiekvienas pavaldus fondas yra savarankiškas ir specializuotas subjektas. Specializacija gali priklausyti nuo konkrečios finansinės priemonės ar rinkos.

**Subordinuotosios obligacijos, dažnai vadinamos subordinuotąja skola (*subordinated bonds, often referred to as subordinated debt*):** suteikia antrinę reikalavimo teisę į jas išleidusios įstaigos turtą, tačiau ši reikalavimo teisė gali būti įgyvendinta tik patenkinus viršesnius reikalavimus (pvz. indėlius (paskolas) ar viršesnius skolos vertybinius popierius), kurios tam tikrais atvejais gali būti apibūdinamos kaip „akcijos ir kita nuosavybė“.

**Suskaidytos akcijų emisijos (*split share issues*):** tai emisijos, kai korporacijos ar kvazikorporacijos padidina akcijų skaičių tam tikru santykiu ar padaugindamos iš tam tikro koeficiento.

**Tarptankinės lėšų pervedimo sistemos (TLPS) (*Interbank funds transfer systems (IFTS)*):** tai formalūs privačiai sutartimi arba steigiamaisiais dokumentais pagrįsti susitarimai, kuriems būdingas didelis narių skaičius, bendros taisyklės ir standartizuoti susitarimai dėl tarp narių atsiradusių piniginių įsipareigojimų perdavimo ir apmokėjimo, kai dauguma ar visi tiesioginiai dalyviai yra kredito įstaigos, o atsiskaitymai dažniausia vykdomi negrynaisiais pinigais.

**Tarptautinės įstaigos (*international institutions*):** – tai tokios viršvalstybinės ir tarptautinės organizacijos kaip Europos investicijų bankas, TVF, bei Pasaulio bankas.

**Terminalai (*terminals*):** tai elektromagnetiniai įrenginiai, leidžiantys įgaliotiems vartotojams gauti tam tikras paslaugas. Paslaugas vartotojai terminale gali gauti pasinaudoję grynųjų pinigų, debeto, atidėto debeto, kredito ir elektroninių pinigų kortele. Terminalai – fizinės prieigos vietos – gali būti aptarnaujami (terminalo operatoriaus arba kasininko) arba neaptarnaujami (sukurti kortelių turėtojų savitarnai).

**Terminuoti indėliai (*deposits with agreed maturity*):** – tai nepervedami indėliai, kurių negalima išmokėti prieš sutartą nustatytą terminą arba kurie gali būti išmokėti prieš sutartą terminą, bet tuomet indėlininkas turi sumokėti baudą. Finansiniai produktai su numatytu pratęsimu klasifikuojami pagal ankštesnį terminą. Nors terminuotus indėlius galima išmokėti prieš nustatytą terminą iš anksto įspėjus arba pareikalavus ir sumokėjus baudą, šie požymiai nėra laikomi svarbiais klasifikuojant.

**Tiesioginis debetas (*direct debits*):** tai mokėjimo būdas, leidžiantis nurašyti pinigų sumą iš mokėtojo banko sąskaitos, kuri vykdo gavėjas, remdamasis mokėtojo suteiktu įgaliojimu.

**Trumpalaikiai skolos vertybiniai popieriai (*short-term debt securities*):** – tai visos vienerių metų arba trumpesnio pirminio išpirkimo termino skolos vertybinių popierių emisijos; trumpalaikiai vertybiniai popieriai dažniausiai išleidžiami su nuolaida. Į šią subpoziciją neįeina vertybiniai popieriai, kurių cirkuliacija, nors ir įmanoma, yra praktiškai labai apribota (ESS-95, 5.56–5.59 dalys). Tai atitinka ESS-95 kategoriją F.331.

**Uždarieji investiciniai fondai (*closed-end investment funds*):** tai investiciniai fondai, kurių išleistų akcijų skaičius yra nekin-tamas ir kurių akcininkai privalo įsigyti ar parduoti esamas akcijas, norėdami patekti į fondą ar iš jo pasitraukti.

**Valdžios sektorius (*general government*):** – tai rezidentų vienetai, kurie iš esmės verčiasi ne rinkos prekių ir paslaugų, skirtų individualiam ir kolektyviniam vartojimui gamyba ir (arba) nacionalinių pajamų ir turto perskirstymu (ESS-95, 2.68–2.70 dalys). Valdžios sektorius apima centrinę valdžią, regioninę valdžią, vietinę valdžią ir socialinės apsaugos fondus (ESS-95, 2.71–2.74 dalys). Smulkesnė informacija apie klasifikavimą į sektorius pateikiama leidinyje „Pinigų ir bankų statistikos sektoriaus vadovas: klientų statistinio klasifikavimo gairės“, Europos centrinis bankas, antrasis leidimas, 1999 m. lapkritis.

**Vertybinių popierių emitentai (*issuers of securities*):** tai korporacijos ir kvazikorporacijos, leidžiančios vertybinius popierius bei tokiu būdu įgyjančios emisijos sąlygose numatytus teisinius įsipareigojimus šių priemonių turėtojų atžvilgiu.

**Vertybinių popierių ir išvestinių priemonių prekyautojai (VPIPP) (*security and derivative dealers (SDDs)*):** priskiriami KFT, yra finansinės korporacijos, kurios iš esmės verčiasi šia finansinio tarpininkavimo veikla: i) vertybinių popierių prekyba savo sąskaita, kai vertybiniai popieriai įsigijami ir parduodami tarpininko sąskaita ir rizika, siekiant tik pelno iš įsigijimo ir pardavimo kainos skirtumo; ir ii) prekyba savo sąskaita per finansų tarpininką, turintį leidimą veikti vertybinių popierių rinkoje ar kitose organizuotose rinkose.

**Vienos dienos paskolos iš centrinio banko (*intraday borrowing from the central bank*):** – kredito institucijoms, vertė, grąžintina centriniam bankui ne vėliau kaip per vieną darbo dieną.

**Vienos nakties indėliai (*overnight deposits*):** tai indėliai, kurie yra išmokami pinigais ir (arba) pervedami čekiu, banko pavedimu, debetiniu įrašu ar panašiomis priemonėmis nedelsiant, be jokių apribojimų ar baudų. Įeina PFI išleistų iš anksto apmokėtų elektroninių pinigų kietose elektroninėse laikmenose (pvz., iš anksto apmokėtos kortelės) arba elektroninėje programinėje įrangoje likutinės sumos. Neįeina nepervedami indėliai, kuriuos techniškai galima atsiimti pagal pareikala-vimą, bet tuomet reikia sumokėti dideles baudas.