

Europos Sąjungos oficialusis leidinys

L 64



Leidimas
lietuvių kalba

Teisės aktai

59 tomas

2016 m. kovo 10 d.

Turinys

II Ne teisėkūros procedūra priimami aktai

REGLAMENTAI

- ★ 2016 m. vasario 10 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2016/322, kuriuo dėl teikiamos informacijos apie padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimą iš dalies keičiamas įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014, kuriuo nustatomi įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo techniniai įgyvendinimo standartai ⁽¹⁾ 1

⁽¹⁾ Tekstas svarbus EEE

LT

Aktai, kurių pavadinimai spausdinami paprastu šriftu, yra susiję su kasdieniu žemės ūkio reikalų valdymu ir paprastai galioja ribotą laikotarpį.

Visų kitų aktų pavadinimai spausdinami ryškesniu šriftu ir prieš juos dedama žvaigždutė.

II

(Ne teisėkūros procedūra priimami aktai)

REGLAMENTAI

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2016/322

2016 m. vasario 10 d.

kuriuo dėl teikiamos informacijos apie padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimą iš dalies keičiamas įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014, kuriuo nustatomi įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo techniniai įgyvendinimo standartai

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 575/2013 dėl prudencinių reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 ⁽¹⁾, ypač į jo 415 straipsnio 3 dalies ketvirtą pastraipą,

kadangi:

- (1) Komisijos įgyvendinimo reglamentu (ES) Nr. 680/2014 ⁽²⁾ nustatomos sąlygos, kurių laikydamosi įstaigos turi pateikti informaciją apie tai, kaip laikosi apskritai Reglamento (ES) Nr. 575/2013 reikalavimų ir konkrečiai nuostatų dėl padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio (LCR), išreiškiamo santykiu. Kadangi Reglamentu (ES) Nr. 575/2013 nustatyta LCR reguliavimo sistema buvo iš dalies pakeista Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61 ⁽³⁾, siekiant šiuos pakeitimus perkelti į kredito įstaigų LCR reguliavimo sistemą, Reglamentą (ES) Nr. 680/2014 reikėtų atitinkamai atnaujinti. Pakeitimai, be kita ko, atspindi pasikeitusį LCR atskaitomybės pobūdį – nuo vien stebėsenos priemonės laikotarpiu iki Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 priėmimo, naudotos ir renkant nuomones, į kurias atsižvelgta rengiant pastarąjį reglamentą, iki tikros priežiūrinio tikrinimo priemonės po to reglamento priėmimo;
- (2) Reglamentą (ES) Nr. 680/2014 taip pat reikėtų atnaujinti siekiant patikslinti įstaigų priežiūros ataskaitų nurodymus bei apibrėžtis ir ištaisyti taikant tą reglamentą aptiktas korektūros klaidas, klaidingas nuorodas ir nenuoseklų formavimą;
- (3) kadangi Deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61 patikslinti tik kredito įstaigoms skirti padengimo likvidžiuoju turtu rodikliai, su jais susijusios Reglamento (ES) Nr. 680/2014 nuostatos ir toliau galioja kitoms įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas;
- (4) taip pat būtina parengti kredito įstaigoms skirtas naujas formas ir atitinkamus nurodymus, atsižvelgiant į patikslintus reikalavimus dėl padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio, nurodytus Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61, kuriuo įtvirtinamas platesnis tokių formų naudojimas priežiūros tikslu. Kitaip tariant, atnaujinti formas

⁽¹⁾ OL L 176, 2013 6 27, p. 1.

⁽²⁾ 2014 m. balandžio 16 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014, kuriuo pagal Reglamentą (ES) Nr. 575/2013 nustatomi įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo techniniai įgyvendinimo standartai (OL L 191, 2014 6 28, p. 1).

⁽³⁾ 2014 m. spalio 10 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2015/61, kuriuo dėl kredito įstaigoms taikomo padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo papildomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 (OL L 11, 2015 1 17, p. 1).

ir nurodymus būtina siekiant į juos įtraukti visus elementus, reikalingus rodikliui apskaičiuoti. Be to, juos atnaujinti derėtų atsižvelgiant į tai, kad faktiniai punktai, kurie turi būti pateikiami pagal atnaujintas formas iš esmės veiksmingai atitinka punktus, kurie buvo anksčiau pateikiami pagal pirmines formas, dabar tik įpareigojant pateikti išsamesnės informacijos laikantis struktūros ir formos, atitinkančių padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio patikslinimus, nurodytus Deleguotajame reglamente (ES) 2015/61;

- (5) bendros priežiūros ataskaitos ir ypač su LCR susijusios priežiūros ataskaitos yra būtinos siekiant sudaryti sąlygas kompetentingoms institucijoms patikrinti, ar įstaigos laikosi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 reikalavimų ir šiuo konkrečiu atveju nuostatų dėl padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio. Kadangi būtina patikrinti bendrą faktinį LCR laikymąsi, į LCR priežiūros ataskaitų formas turėtų būti įtraukti punktai, tiesiogiai susiję su paties LCR ir kitų punktų (vadinamųjų papildomų straipsnių), glaudžiai susijusių su LCR ir padedančių teisingai suprasti LCR atsižvelgiant į platesnį įstaigos likvidumo profilį, apskaičiavimu;
- (6) siekiant suteikti pakankamai laiko priežiūros institucijoms ir įstaigoms pasirengti naujoms informacijos teikimo formoms ir nurodymams taikyti, pirmoji formų taikymo data turėtų būti atidėta ir turėtų būti šeši mėnesiai nuo šio reglamento paskelbimo datos;
- (7) Europos bankininkystės institucija surengė atviras viešas konsultacijas, išanalizavo galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Bankininkystės suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010 ⁽¹⁾ 37 straipsnį, pateikti savo nuomonę,
- (8) todėl Įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014 turėtų būti atitinkamai iš dalies pakeistas,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Reglamentas (ES) Nr. 680/2014 iš dalies keičiamas taip:

1) 15 straipsnis pakeičiamas taip:

„15 straipsnis

Informacijos apie padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimą teikimo forma ir dažnumas

1. Pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnį individualiai ir konsoliduotai teikdamos informaciją apie padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimą įstaigos laikosi šių nuostatų:

- a) kredito įstaigos kas mėnesį pateikia XXII priede nurodytą informaciją pagal XXIII priedo nurodymus;
- b) visos kitos įstaigos, išskyrus a punkte nurodytas įstaigas, kas mėnesį pateikia XII priede nurodytą informaciją pagal XIII priedo nurodymus.

2. XII ir XXII prieduose nurodytoje informacijoje atsižvelgiama į pateiktą ataskaitinės dienos informaciją ir informaciją apie įstaigos pinigų srautus per ateinančias 30 kalendorinių dienų.“

2) Pridedami XXII ir XXIII priedai, kaip nurodyta atitinkamai šio reglamento I ir II prieduose.

3) 18 straipsnis papildomas šia pastraipa:

„Nukrypstant nuo 3 straipsnio 1 dalies a punkto, laikotarpiu nuo 2016 m. rugsėjo 10 d. iki 2017 m. kovo 10 d. kredito įstaigų teikiamų padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio mėnesio ataskaitų pateikimo data yra trisdešimta kalendorinė diena po ataskaitinės datos.“

⁽¹⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12).

*2 straipsnis***Įsigaliojimas**

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Jis taikomas nuo 2016 m. rugsėjo 10 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2016 m. vasario 10 d.

Komisijos vardu

Pirmininkas

Jean-Claude JUNCKER

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS

LIKVIDUMO FORMOS		
Formos numeris	Formos kodas	Formos (formų grupės) pavadinimas
PADENGIMO LIKVIDŽIUOJU TURTU FORMOS		
72	C 72.00	I DALIS. LIKVIDUSIS TURTAS PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. LIKVIDUSIS TURTAS
73	C 73.00	II DALIS. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAS PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAS
74	C 74.00	III DALIS. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAS PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAS
75	C 75.00	IV DALIS. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI
76	C 76.00	V DALIS. APSKAIČIAVIMAS PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. APSKAIČIAVIMAS

C 72.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. LIKVIDUSIS TURTAS

Valiuta	
---------	--

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
010	1	IŠ VISO NEPAKOREGUOTO LIKVIDŽIOJO TURTO				
020	1.1	Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto				
030	1.1.1	Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas				
040	1.1.1.1	Monetos ir banknotai		1,00		
050	1.1.1.2	Centriniam banke laikomi rezervai, kuriuos galima atsiimti		1,00		
060	1.1.1.3	Centrinio banko turtas		1,00		
070	1.1.1.4	Centrinės valdžios turtas		1,00		
080	1.1.1.5	Regioninės ir (arba) vietos valdžios institucijų turtas		1,00		
090	1.1.1.6	Viešojo sektoriaus subjektų turtas		1,00		
100	1.1.1.7	Pripažintas centrinės valdžios ir centrinio banko turtas nacionaline ir užsienio valiutomis		1,00		
110	1.1.1.8	Kredito įstaigos (kuri yra valstybės narės valdžios saugoma skatinamųjų paskolų teikėja) turtas		1,00		

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
120	1.1.1.9	Daugiašalių plėtros bankų ir tarptautinių organizacijų turtas		1,00		
130	1.1.1.10	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra monetos / banknotai ir (arba) centrinio banko pozicija		1,00		
140	1.1.1.11	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas		0,95		
150	1.1.1.12	Alternatyvūs likvidumo metodai. Centrinio banko kredito priemonė		1,00		
160	1.1.1.13	Centrinės įstaigos 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
170	1.1.1.14	Alternatyvūs likvidumo metodai. 2A lygio turto, pripažinto 1 lygio turtu, įtraukimas		0,80		
180	1.1.2	Nepakoreguotų 1 LYGIO itin aukštos kokybės padengtų obligacijų bendra suma				
190	1.1.2.1	Itin aukštos kokybės padengtos obligacijos		0,93		
200	1.1.2.2	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos		0,88		
210	1.1.2.3	Centrinės įstaigos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, laikomos kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
220	1.2	Iš viso nepakoreguoto 2 lygio turto				
230	1.2.1	Iš viso nepakoreguoto 2A LYGIO turto				
240	1.2.1.1	Regioninės valdžios institucijos, vietos valdžios institucijos ar viešojo sektoriaus subjekto turtas (valstybė narė, RW 20 %)		0,85		
250	1.2.1.2	Centrinio banko arba centrinės / regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos arba viešojo sektoriaus subjekto turtas (trečioji valstybė, RW 20 %)		0,85		
260	1.2.1.3	Aukštos kokybės padengtos obligacijos (2 CQS)		0,85		
270	1.2.1.4	Aukštos kokybės padengtos obligacijos (trečioji valstybė, 1 CQS)		0,85		
280	1.2.1.5	Įmonių skolos vertybiniai popieriai (1 CQS)		0,85		
290	1.2.1.6	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 2A lygio turtas		0,80		
300	1.2.1.7	Centrinės įstaigos 2A lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
310	1.2.2	Iš viso nepakoreguoto 2B LYGIO turto				
320	1.2.2.1	Turtu (būstu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,75		
330	1.2.2.2	Turtu (automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,75		

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
340	1.2.2.3	Aukštos kokybės padengtos obligacijos (RW 35 %)		0,70		
350	1.2.2.4	Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)		0,65		
360	1.2.2.5	Įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS)		0,50		
370	1.2.2.6	Įmonių skolos vertybiniai popieriai – nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (1/2/3 CQS)		0,50		
380	1.2.2.7	Akcijos (pagrindinis biržos indeksas)		0,50		
390	1.2.2.8	Nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)		0,50		
400	1.2.2.9	Riboto naudojimo paskirtos likvidumo priemonės, kurias gali pateikti centrinis bankas		1,00		
410	1.2.2.10	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,70		
420	1.2.2.11	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra aukštos kokybės padengtos obligacijos (RW 35 %)		0,65		
430	1.2.2.12	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)		0,60		

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
440	1.2.2.13	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS), akcijos (pagrindinis biržos indeksas) arba nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)		0,45		
450	1.2.2.14	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (kurių neprivaloma investuoti)		0,75		
460	1.2.2.15	Lėšos likvidumui užtikrinti, kurias centrinė įstaiga suteikia tinklo nariui (neužtikrintos nustatyto lygio arba kategorijos likvidžiuoju turtu)		0,75		
470	1.2.2.16	Centrinės įstaigos 2B lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
PAPILDOMI STRAIPSANIAI						
480	2	Alternatyvūs likvidumo metodai. Papildomas 1/2A/2B lygių turtas, įtrauktas pagal alternatyvų likvidumo metodą, kai netaikomas valiutos nuoseklumo reikalavimas				
490	3	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)				
500	4	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)				
510	5	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 2A lygio turtą)				

Eilutė	ID	Punktas	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			010	020	030	040
520	6	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 2B lygio turtą)				
530	7	Turto koregavimas dėl grynųjų netenkamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo				
540	8	Turto koregavimas dėl grynųjų gaunamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo				
550	9	Valstybių narių garantuojamas bankų turtas, kuriam taikomas tęstinumas				
560	10	Valstybių narių remiamos sumažėjusios vertės turto valdymo agentūros, kurioms taikoma pereinamojo laikotarpio nuostata				
570	11	Būsto paskolomis užtikrintas pakeitimas vertybiniais popieriais, kuriam taikoma pereinamojo laikotarpio nuostata				
580	12	1/2A/2B turtas, neįtrauktas dėl su valiuta susijusių priežasčių				
590	13	1/2A/2B turtas, neįtrauktas dėl veiklos priežasčių, išskyrus su valiuta susijusias priežastis				
600	14	1 lygio nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių)				
610	15	2A lygio nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių)				

C 73.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTO. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAS

Valiuta								
			Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
010	1	NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI						
020	1.1	Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję netenkamų pinigų srautai						
030	1.1.1	Mažmeniniai indėliai						
040	1.1.1.1	Indėliai, kurių išmokėjimą susitarta atlikti per ateinančias 30 dienų				1,00		
050	1.1.1.2	Indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai						
060	1.1.1.2.1	1 kategorija				0,10–0,15		
070	1.1.1.2.2	2 kategorija				0,15–0,20		
080	1.1.1.3	Stabilūs indėliai				0,05		
090	1.1.1.4	Stabilūs indėliai, kuriems taikoma nukrypti leidžianti nuostata				0,03		
100	1.1.1.5	Indėliai trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai						
110	1.1.1.6	Kiti mažmeniniai indėliai				0,10		
120	1.1.2	Veiklos indėliai						
130	1.1.2.1	Laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas						

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
140	1.1.2.1.1	Indėliai, kuriems taikoma indėlių garan- tijų sistema				0,05		
150	1.1.2.1.2	Indėliai, kuriems netaikoma indėlių ga- rantijų sistema				0,25		
160	1.1.2.2	Laikomi institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle						
170	1.1.2.2.1	Indėliai, nelaikomi įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				0,25		
180	1.1.2.2.2	Indėliai, laikomi kredito įstaigos indėli- ninkės likvidžiuoju turtu				1,00		
190	1.1.2.3	Laikomi dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santy- kių su nefinansiniais klientais				0,25		
200	1.1.2.4	Laikomi siekiant gauti grynųjų pinigų tar- puskaitos ir centrinės kredito įstaigos pa- slaugas tinkle				0,25		
210	1.1.3	Ne veiklos indėliai						
220	1.1.3.1	Indėliai, atsirandantys dėl korespondentinės bankininkystės ir pagrindinio finansų tarp- ninko paslaugų				1,00		
230	1.1.3.2	Finansinių klientų indėliai				1,00		
240	1.1.3.3	Kitų klientų indėliai						
250	1.1.3.3.1	Indėliai, kuriems taikoma indėlių garan- tijų sistema				0,20		
260	1.1.3.3.2	Indėliai, kuriems netaikoma indėlių ga- rantijų sistema				0,40		

			Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
270	1.1.4	Papildomi netenkamų pinigų srautai						
280	1.1.4.1	Užtikrinimo priemonė, išskyrus 1 lygio turto užtikrinimo priemonės, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės				0,20		
290	1.1.4.2	1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės				0,10		
300	1.1.4.3	Reikšmingi netenkamų pinigų srautai, atsiradę pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei				1,00		
310	1.1.4.4	Neigiamo rinkos scenarijaus poveikis išvestinių finansinių priemonių sandoriams, finansavimo sandoriams ir kitoms sutartims						
320	1.1.4.4.1	Ankstesnio laikotarpio duomenimis grindžiamas požiūris				1,00		
330	1.1.4.4.2	Pažangusis papildomų netenkamų pinigų srautų apskaičiavimo metodas				1,00		
340	1.1.4.5	Dėl išvestinių finansinių priemonių netenkamų pinigų srautai				1,00		
350	1.1.4.6	Trumposios pozicijos						
360	1.1.4.6.1	Trumpoji pozicija, padengta užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu				0,00		
370	1.1.4.6.2	Kita				1,00		
380	1.1.4.7	Pareikalautinas užtikrinimo priemonės perviršis				1,00		
390	1.1.4.8	Pateiktina užtikrinimo priemonė				1,00		
400	1.1.4.9	Likvidžiojo turto užtikrinimo priemonė, kuria galima pakeisti nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonę				1,00		

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
410	1.1.4.10	Struktūrizuoto finansavimo veiklos neten- kamos lėšos						
420	1.1.4.10.1	Struktūrizuotos finansavimo priemonės				1,00		
430	1.1.4.10.2	Finansavimo priemonės				1,00		
440	1.1.4.11	Be užtikrinimo pasiskolintas turtas				1,00		
450	1.1.4.12	Kliento pozicijų vidaus užskaita				0,50		
460	1.1.5	Paskirtos priemonės						
470	1.1.5.1	Kredito priemonės						
480	1.1.5.1.1	Mažmeniniams klientams				0,05		
490	1.1.5.1.2	Nefinansiniams klientams, išskyrus maž- meninius klientus				0,10		
500	1.1.5.1.3	Kredito įstaigoms						
510	1.1.5.1.3.1	Mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,05		
520	1.1.5.1.3.2	Nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,10		
530	1.1.5.1.3.3	Kita				0,40		
540	1.1.5.1.4	Reguliuojamoms finansų įstaigoms, išsky- rus kredito įstaigas				0,40		

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
550	1.1.5.1.5	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei taikoma lengvatinė tvarka						
560	1.1.5.1.6	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei laikoma įs- taigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				0,75		
570	1.1.5.1.7	Kitiems finansiniams klientams				1,00		
580	1.1.5.2	Likvidumo priemonės						
590	1.1.5.2.1	Mažmeniniams klientams				0,05		
600	1.1.5.2.2	Nefinansiniams klientams, išskyrus maž- meninius klientus				0,30		
610	1.1.5.2.3	Asmeninio investavimo įmonėms				0,40		
620	1.1.5.2.4	Skirtos SPPVPS						
630	1.1.5.2.4.1	Turtui, išskyrus vertybinius popierius, iš nefinansinių klientų pirkti				0,10		
640	1.1.5.2.4.2	Kita				1,00		
650	1.1.5.2.5	Kredito įstaigoms						
660	1.1.5.2.5.1	Mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,05		
670	1.1.5.2.5.2	Nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,30		
680	1.1.5.2.5.3	Kita				0,40		

			Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
690	1.1.5.2.6	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei taikoma lengvatinė tvarka						
700	1.1.5.2.7	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei laikoma ištaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				0,75		
710	1.1.5.2.8	Kitiems finansiniams klientams				1,00		
720	1.1.6	Kiti produktai ir paslaugos						
730	1.1.6.1	Kitos nebalansinės ir neapibrėžtosios finansavimo prievolės						
740	1.1.6.2	Nepanaudotos paskolos ir išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims						
750	1.1.6.3	Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos						
760	1.1.6.4	Kredito kortelės						
770	1.1.6.5	Kredito perviršis						
780	1.1.6.6	Numatyti netenkamų pinigų srautai, susiję su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų suteikimu arba pratęsimu						
790	1.1.6.6.1	Nefinansinių klientų finansavimo perviršis						
800	1.1.6.6.1.1	Mažmeninių klientų finansavimo perviršis						
810	1.1.6.6.1.2	Ne finansų įmonių finansavimo perviršis						

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
820	1.1.6.6.1.3	Valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų finansavimo perviršis						
830	1.1.6.6.1.4	Kitų juridinių asmenų finansavimo per- viršis						
840	1.1.6.6.2	Kita						
850	1.1.6.7	Numatytos mokėtinos sumos pagal išvesti- nių finansinių priemonių sandorius						
860	1.1.6.8	Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susiję produktai						
870	1.1.6.9	Kita						
880	1.1.7	Kiti įsipareigojimai						
890	1.1.7.1	Įsipareigojimai, atsirandantys dėl veiklos iš- laidų				0,00		
900	1.1.7.2	Skolos vertybiniai popieriai, jei jie neverti- nami kaip mažmeniniai indėliai				1,00		
910	1.1.7.3	Kita				1,00		
920	1.2	Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir san- doriais kapitalo rinkoje susiję netenkamų pinigų srautai						
930	1.2.1	Sandorio šalis – centrinis bankas						
940	1.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas				0,00		
950	1.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos				0,00		

			Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
960	1.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonė				0,00		
970	1.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai				0,00		
980	1.2.1.5	2B lygio padengtos obligacijos				0,00		
990	1.2.1.6	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)				0,00		
1000	1.2.1.7	Kita 2B lygio turto užtikrinimo priemonė				0,00		
1010	1.2.1.8	Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonė				0,00		
1020	1.2.2	Sandorio šalis – ne centrinis bankas						
1030	1.2.2.1	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas				0,00		
1040	1.2.2.2	1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos				0,07		
1050	1.2.2.3	2A lygio užtikrinimo priemonė				0,15		
1060	1.2.2.4	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai				0,25		
1070	1.2.2.5	2B lygio padengtos obligacijos				0,30		

			Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
1080	1.2.2.6	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)				0,35		
1090	1.2.2.7	Kita 2B lygio turto užtikrinimo priemonė				0,50		
1100	1.2.2.8	Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonė						
1110	1.2.2.8.1	Sandorio šalis – centrinė valdžia, VSS<=RW 20 %, DPB				0,25		
1120	1.2.2.8.2	Kita sandorio šalis				1,00		
1130	1.3	Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsi-keitimo sandorių netenkamų pinigų srauto bendra suma						
PAPILDOMI STRAIPSNIAI								
1140	2	Mažmeninės obligacijos, kurių likutinis terminas yra trumpesnis nei 30 dienų						
1150	3	Mažmeniniai indėliai, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautą nėra įtraukiami						
1160	4	Neįvertinti mažmeniniai indėliai						
1170	5	Netenkamų pinigų srautai, užskaitomi atimant susijusius gaunamų pinigų srautus						
	6	Veiklos indėliai, laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas						
1180	6.1	pateikti kredito įstaigų						

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
1190	6.2	pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įs- taigas						
1200	6.3	pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtos bankų ir viešojo sektoriaus subjektų						
1210	6.4	pateikti kitų klientų						
	7	Ne veiklos indėliai, kuriuos laiko finansiniai klientai ir kiti klientai						
1220	7.1	pateikti kredito įstaigų						
1230	7.2	pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įs- taigas						
1240	7.3	pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtos bankų ir viešojo sektoriaus subjektų						
1250	7.4	pateikti kitų klientų						
1260	8	Finansavimo įsipareigojimai nefinansiniams klientams						
1270	9	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, ku- riomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės						
1280	10	Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių stebėjimas						
	11	Grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos netenkamų pinigų srautai						
1290	11.1	iš jų tenkantys finansiniams klientams						

			Suma	Pateiktos užtikri- nimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikri- nimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koefi- cientas	Netenkamų pinigų srautas
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
1300	11.2	iš jų tenkantys nefinansiniams klientams						
1310	11.3	iš jų užtikrinti						
1320	11.4	iš jų kredito priemonės, kurioms netaikomas lengvatinis vertinimas						
1330	11.5	iš jų likvidumo priemonės, kurioms netaiko- mas lengvatinis vertinimas						
1340	11.6	iš jų veiklos indėliai						
1350	11.7	iš jų ne veiklos indėliai						
1360	11.8	iš jų išsipareigojimai, kurie yra skolos vertybi- niai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažme- niniai indėliai						
1370	12	Netenkamų pinigų srautai užsienio valiuta						
1380	13	Trečiųjų valstybių netenkamų pinigų srautai – perleidimo apribojimai arba nekon- vertuojamos valiutos						
1390	14	Papildomi likučiai, kuriuos privaloma laikyti centrinio banko rezervuose						

C 74.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAS

Valiuta

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
010	1	BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA					
020	1.1	Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję gaunamų pinigų srautai					
030	1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					
040	1.1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma					
050	1.1.1.2	Kitos sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					
060	1.1.1.2.1	Sumos, gautos iš mažmeninių klientų					
070	1.1.1.2.2	Sumos, gautos iš ne finansų įmonių					
080	1.1.1.2.3	Sumos, gautos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų					
090	1.1.1.2.4	Sumos, gautos iš kitų juridinių asmenų					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
010	1	BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA					
020	1.1	Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję gaunamų pinigų srautai					
030	1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					
040	1.1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma		1,00			
050	1.1.1.2	Kitos sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					
060	1.1.1.2.1	Sumos, gautos iš mažmeninių klientų		0,50			
070	1.1.1.2.2	Sumos, gautos iš ne finansų įmonių		0,50			
080	1.1.1.2.3	Sumos, gautos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų		0,50			
090	1.1.1.2.4	Sumos, gautos iš kitų juridinių asmenų		0,50			

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
010	1	BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA						
020	1.1	Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję gaunamų pinigų srautai						
030	1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)						
040	1.1.1.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma						
050	1.1.1.2	Kitos sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)						
060	1.1.1.2.1	Sumos, gautos iš mažmeninių klientų						
070	1.1.1.2.2	Sumos, gautos iš ne finansų įmonių						
080	1.1.1.2.3	Sumos, gautos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų						
090	1.1.1.2.4	Sumos, gautos iš kitų juridinių asmenų						

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
100	1.1.2	Sumos, gautos iš centrinių bankų ir finansinių klientų					
110	1.1.2.1	Sumos, gautos iš finansinių klientų ir klasifikuojamos kaip veiklos indėliai					
120	1.1.2.1.1	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą					
130	1.1.2.1.2	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento					
140	1.1.2.2	Iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautos sumos, neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai					
150	1.1.2.2.1	Sumos, gautos iš centrinių bankų					
160	1.1.2.2.2	Sumos, gautos iš finansinių klientų					
170	1.1.3	Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
100	1.1.2	Sumos, gautos iš centrinių bankų ir finansinių klientų					
110	1.1.2.1	Sumos, gautos iš finansinių klientų ir klasifikuojamos kaip veiklos indėliai					
120	1.1.2.1.1	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą					
130	1.1.2.1.2	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento		0.05			
140	1.1.2.2	Iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautos sumos, neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai					
150	1.1.2.2.1	Sumos, gautos iš centrinių bankų		1.00			
160	1.1.2.2.2	Sumos, gautos iš finansinių klientų		1.00			
170	1.1.3	Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus		1.00			

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
100	1.1.2	Sumos, gautos iš centrinių bankų ir finansinių klientų						
110	1.1.2.1	Sumos, gautos iš finansinių klientų ir klasifikuojamos kaip veiklos indėliai						
120	1.1.2.1.1	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą						
130	1.1.2.1.2	Iš finansinių klientų gautos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento						
140	1.1.2.2	Iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautos sumos, neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai						
150	1.1.2.2.1	Sumos, gautos iš centrinių bankų						
160	1.1.2.2.2	Sumos, gautos iš finansinių klientų						
170	1.1.3	Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų įsipareigojimus						

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
180	1.1.4	Sumos, gautos iš prekybos finansavimo sandorių					
190	1.1.5	Sumos, gautos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų					
200	1.1.6	Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu					
210	1.1.7	Sumos, gautos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu					
220	1.1.8	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų įsipareigojimai, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu					
230	1.1.9	Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius					
240	1.1.10	Iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai					
250	1.1.11	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentingos institucijos yra davusios leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą					
260	1.1.12	Kiti gaunamų pinigų srautai					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
180	1.1.4	Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių		1.00			
190	1.1.5	Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų		1.00			
200	1.1.6	Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu		0.20			
210	1.1.7	Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu		1.00			
220	1.1.8	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų įsipareigojimai, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu		1.00			
230	1.1.9	Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius		1.00			
240	1.1.10	Iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai		1.00			
250	1.1.11	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentingos institucijos yra davusios leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą					
260	1.1.12	Kiti gaunamų pinigų srautai		1.00			

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
180	1.1.4	Sumos, gautos iš prekybos finansavimo sandorių						
190	1.1.5	Sumos, gautos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų						
200	1.1.6	Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu						
210	1.1.7	Sumos, gautos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu						
220	1.1.8	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų įsipareigojimai, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu						
230	1.1.9	Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius						
240	1.1.10	Iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai						
250	1.1.11	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentingos institucijos yra davusios leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą						
260	1.1.12	Kiti gaunamų pinigų srautai						

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
270	1.2	Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai					
280	1.2.1	Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu					
290	1.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas					
300	1.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos					
310	1.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonė					
320	1.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai					
330	1.2.1.5	2B lygio aukštos kokybės padengtų obligacijų užtikrinimo priemonė					
340	1.2.1.6	2B lygio turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemonė					
350	1.2.1.7	2B lygio užtikrinimo priemonė, nenurodyta 1.2.1.4, 1.2.1.5 ar 1.2.1.6 skirsnyje					
360	1.2.2	Užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti					
370	1.2.3	Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
270	1.2	Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai					
280	1.2.1	Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu					
290	1.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas		1.00			
300	1.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos		0.93			
310	1.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonė		0.85			
320	1.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai		0.75			
330	1.2.1.5	2B lygio aukštos kokybės padengtų obligacijų užtikrinimo priemonė		0.70			
340	1.2.1.6	2B lygio turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemonė		0.65			
350	1.2.1.7	2B lygio užtikrinimo priemonė, nenurodyta 1.2.1.4, 1.2.1.5 ar 1.2.1.6 skirsnyje		0.50			
360	1.2.2	Užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti					
370	1.2.3	Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu					

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
270	1.2	Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai						
280	1.2.1	Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu						
290	1.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas						
300	1.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
310	1.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonė						
320	1.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra turtu (būstu arba automobiliu) užtikrinti vertybiniai popieriai						
330	1.2.1.5	2B lygio aukštos kokybės padengtų obligacijų užtikrinimo priemonė						
340	1.2.1.6	2B lygio turtu (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemonė						
350	1.2.1.7	2B lygio užtikrinimo priemonė, nenurodyta 1.2.1.4, 1.2.1.5 ar 1.2.1.6 skirsnyje						
360	1.2.2	Užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti						
370	1.2.3	Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu						

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
380	1.2.3.1	Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonė yra nelikvidi					
390	1.2.3.2	Užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos					
400	1.2.3.3	Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės					
410	1.3	Dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitimo sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma					
420	1.4	(Bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis)					
430	1.5	(Iš specializuotos kredito įstaigos gaunamų pinigų srautų perviršis)					
APILDOMI STRAIPSNIAI							
440	2	Susiję gaunamų pinigų srautai					
450	3	Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta					
460	4	Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje					
470	4.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
380	1.2.3.1	Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonė yra nelikvidi		0.50			
390	1.2.3.2	Užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos		1.00			
400	1.2.3.3	Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės		1.00			
410	1.3	Dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma					
420	1.4	(Bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis)					
430	1.5	(Iš specializuotos kredito įstaigos gaunamų pinigų srautų perviršis)					
APILDOMI STRAIPSNIAI							
440	2	Susiję gaunamų pinigų srautai					
450	3	Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta					
460	4	Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje					
470	4.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)					

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
380	1.2.3.1	Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonė yra nelikvidi						
390	1.2.3.2	Užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos						
400	1.2.3.3	Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės						
410	1.3	Dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma						
420	1.4	(Bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis)						
430	1.5	(Iš specializuotos kredito įstaigos gaunamų pinigų srautų perviršis)						
APILDOMI STRAIPSNIAI								
440	2	Susiję gaunamų pinigų srautai						
450	3	Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta						
460	4	Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje						
470	4.1	Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)						

			Suma			Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050
480	4.2	Sumos, gautinos iš finansinių klientų					
490	4.3	Užtikrinti sandoriai					
500	4.4	Sumos, gautinos iš sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų					
510	4.5	Visi kiti gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje					
520	4.6	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija nėra davusi leidimo taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą					

				Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas		
			Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	060	070	080	090	100
480	4.2	Sumos, gautos iš finansinių klientų					
490	4.3	Užtikrinti sandoriai					
500	4.4	Sumos, gautos iš sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų					
510	4.5	Visi kiti gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje					
520	4.6	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija nėra davusi leidimo taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą					

			Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Punktas	110	120	130	140	150	160
480	4.2	Sumos, gautos iš finansinių klientų						
490	4.3	Užtikrinti sandoriai						
500	4.4	Sumos, gautos iš sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų						
510	4.5	Visi kiti gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje						
520	4.6	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija nėra davusi leidimo taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą						

C 75.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI

Valiuta								
Eilutė	ID	Punktas	Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
010	1	UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ IR UŽTIKRINTŲ IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ BENDRA SUMA						
020	1.1	Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
030	1.1.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
040	1.1.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
050	1.1.3	2A lygio turtas						
060	1.1.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
070	1.1.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
080	1.1.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
090	1.1.7	Kitas 2B lygio turtas						
100	1.1.8	Nelikvidusis turtas						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
010	1	UŽTIKRINIMO PRIEMONĖ PADENGŲ APSI- KEITIMO SANDORIŲ IR UŽTIKRINTŲ IŠVESTI- NIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ BENDRA SUMA						
020	1.1	Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (iš- skyrus itin aukštos kokybės padengtas ob- ligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
030	1.1.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
040	1.1.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padeng- tos obligacijos						
050	1.1.3	2A lygio turtas						
060	1.1.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automo- biliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
070	1.1.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
080	1.1.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
090	1.1.7	Kitas 2B lygio turtas						
100	1.1.8	Nelikvidusis turtas						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
110	1.2	Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
120	1.2.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
130	1.2.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
140	1.2.3	2A lygio turtas						
150	1.2.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
160	1.2.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
170	1.2.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
180	1.2.7	Kitas 2B lygio turtas						
190	1.2.8	Nelikvidusis turtas						
200	1.3	Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
210	1.3.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
220	1.3.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
110	1.2	Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
120	1.2.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
130	1.2.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
140	1.2.3	2A lygio turtas						
150	1.2.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
160	1.2.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
170	1.2.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
180	1.2.7	Kitas 2B lygio turtas						
190	1.2.8	Nelikvidusis turtas						
200	1.3	Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
210	1.3.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
220	1.3.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
230	1.3.3	2A lygio turtas						
240	1.3.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
250	1.3.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
260	1.3.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
270	1.3.7	Kitas 2B lygio turtas						
280	1.3.8	Nelikvidusis turtas						
290	1.4	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
300	1.4.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
310	1.4.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
320	1.4.3	2A lygio turtas						
330	1.4.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
340	1.4.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
230	1.3.3	2A lygio turtas						
240	1.3.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
250	1.3.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
260	1.3.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
270	1.3.7	Kitas 2B lygio turtas						
280	1.3.8	Nelikvidusis turtas						
290	1.4	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
300	1.4.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
310	1.4.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
320	1.4.3	2A lygio turtas						
330	1.4.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
340	1.4.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
350	1.4.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
360	1.4.7	Kitas 2B lygio turtas						
370	1.4.8	Nelikvidusis turtas						
380	1.5	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
390	1.5.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
400	1.5.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
410	1.5.3	2A lygio turtas						
420	1.5.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
430	1.5.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
440	1.5.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
450	1.5.7	Kitas 2B lygio turtas						
460	1.5.8	Nelikvidusis turtas						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
350	1.4.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
360	1.4.7	Kitas 2B lygio turtas						
370	1.4.8	Nelikvidusis turtas						
380	1.5	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
390	1.5.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
400	1.5.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
410	1.5.3	2A lygio turtas						
420	1.5.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
430	1.5.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
440	1.5.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
450	1.5.7	Kitas 2B lygio turtas						
460	1.5.8	Nelikvidusis turtas						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
470	1.6	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
480	1.6.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
490	1.6.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
500	1.6.3	2A lygio turtas						
510	1.6.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
520	1.6.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
530	1.6.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
540	1.6.7	Kitas 2B lygio turtas						
550	1.6.8	Nelikvidusis turtas						
560	1.7	Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
570	1.7.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
470	1.6	Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
480	1.6.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
490	1.6.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
500	1.6.3	2A lygio turtas						
510	1.6.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
520	1.6.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
530	1.6.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
540	1.6.7	Kitas 2B lygio turtas						
550	1.6.8	Nelikvidusis turtas						
560	1.7	Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
570	1.7.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
580	1.7.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
590	1.7.3	2A lygio turtas						
600	1.7.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
610	1.7.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
620	1.7.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
630	1.7.7	Kitas 2B lygio turtas						
640	1.7.8	Nelikvidusis turtas						
650	1.8	Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
660	1.8.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
670	1.8.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtos obligacijos						
680	1.8.3	2A lygio turtas						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
580	1.7.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padeng- tos obligacijos						
590	1.7.3	2A lygio turtas						
600	1.7.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automo- biliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
610	1.7.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
620	1.7.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
630	1.7.7	Kitas 2B lygio turtas						
640	1.7.8	Nelikvidusis turtas						
650	1.8	Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikri- nimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:						
660	1.8.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas)						
670	1.8.2	1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padeng- tos obligacijos						
680	1.8.3	2A lygio turtas						

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba
Eilutė	ID	Punktas	010	020	030	040	050	060
690	1.8.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
700	1.8.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
710	1.8.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
720	1.8.7	Kitas 2B lygio turtas						
730	1.8.8	Nelikvidusis turtas						
PAPILDOMI STRAIPSNIAI								
740	2	Užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, bendra vertė						
750	3	Užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendra suma						
760	4	Užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių su centrinio banko sandorio šalimis bendra suma						

			Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba	Tik užtikrintos išvestinės finansinės priemonės			
					Paskolintos užtik- rinimo prie- monės rinkos vertė	Paskolintos užtik- rinimo prie- monės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo prie- monės likvidumo vertė
Eilutė	ID	Punktas	070	080	090	100	110	120
690	1.8.4	2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai						
700	1.8.5	2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtos obligacijos						
710	1.8.6	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)						
720	1.8.7	Kitas 2B lygio turtas						
730	1.8.8	Nelikvidusis turtas						
PAPILDOMI STRAIPSNIAI								
740	2	Užtikrinimo priemone padengtų apsigėtimimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, bendra vertė						
750	3	Užtikrinimo priemone padengtų apsigėtimimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendra suma						
760	4	Užtikrinimo priemone padengtų apsigėtimimo sandorių su centrinio banko sandorio šalimis bendra suma						

C 76.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. APSKAIČIAVIMAS

Valiuta			
			Vertė / procentinė dalis
Eilutė	ID	Punktas	010
APSKAIČIAVIMAS			
Skaitiklis, vardiklis, santykis			
010	1	Likvidumo atsarga	
020	2	Grynasis netenkamų pinigų srautas	
030	3	Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis (%)	
Skaitiklio apskaičiavimas			
040	4	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, nepakoreguota likvidumo atsarga (vertė pagal 9 straipsnį)	
050	5	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
060	6	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
070	7	30 dienų užtikrinti netenkamų pinigų srautai	
080	8	30 dienų užtikrinti gaunamų pinigų srautai	
090	9	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“	
100	10	1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
110	11	1 lygio užtikrinimo priemonės, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
120	12	1 lygio užtikrinimo priemonės, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
130	13	1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“	
140	14	1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“	
150	15	1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „perteklinė likvidžiojo turto suma“	
160	16	2A lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
170	17	2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai	

			Vertė / procentinė dalis
Eilutė	ID	Punktas	010
180	18	2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
190	19	2A lygio turto „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“	
200	20	2A lygio turto „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“	
210	21	2A lygio „perteklinė likvidžiojo turto suma“	
220	22	2B lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
230	23	2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
240	24	2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
250	25	2B lygio turto „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“	
260	26	2B lygio turto „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“	
270	27	2B lygio „perteklinė likvidžiojo turto suma“	
280	28	Perteklinė likvidžiojo turto suma	
290	29	Likvidumo atsarga	
Vardiklio apskaičiavimas			
300	30	Iš viso išlaidų	
310	31	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba	
320	32	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba	
330	33	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba	
340	34	Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumos atėmimas	
350	35	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba, sumos atėmimas	
360	36	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba, sumos atėmimas	
370	37	Grynasis netenkamų pinigų srautas	
2 ramstis			
380	38	2 ramsčio reikalavimas, kaip nurodyta KRD 105 straipsnyje“	

II PRIEDAS

„XXIII PRIEDO

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS (1 DALIS. LIKVIDUSIS TURTAS)

1. Likvidusis turtas
- 1.1. Bendrosios pastabos
 1. Tai – suvestinė forma, kurioje laikantis Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61 nustatyto padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo pateikiama informacija apie turtą. Punktai, kurių kredito įstaigoms pildyti nereikia, pažymėti pilka spalva.
 2. Nurodomas turtas turi atitikti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinės dalies reikalavimus.
 3. Nukrypstant nuo 2 punkto, pildydamos formą pagal reikšmingą valiutą, kaip reikalaujama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 2 dalyje, kredito įstaigos netaiko Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 6 dalyje, 10 straipsnio 1 dalies d punkte ir 12 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtų valiutos apribojimų. Tačiau kredito įstaigos taiko jurisdikcijos apribojimus.
 4. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 5 dalį.
 5. Darydamos nuorodą į Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, kredito įstaigos atitinkamai atvejais nurodo likvidžiojo turto sumą ir (arba) rinkos vertę, atsižvelgdamos į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, apibrėžto 8 straipsnio 5 dalyje, ir tinkamą vertės mažinimą, nurodytą 2 skyriuje.
 6. Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas. Šiuose nurodymuose žodis „įvertintas“ vartojamas bendrąja prasme nurodant sumą, gautą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju). Žodis „koeficientas“ šiuose nurodymuose reiškia skaičių tarp 0 ir 1, iš kurio padauginus sumą gaunama atitinkamai įvertinta suma arba vertė pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį.
 7. Kredito įstaigų nurodomi punktai 1.1.1., 1.1.2., 1.2.1. ir 1.2.2 skirsnuose ir tarp skirtingų skirsnių negali dubliuotis.
 8. Kai kurie papildomi straipsniai yra įtraukti į su šiais nurodymais susijusią formą. Nors apskaičiuojant patį rodiklį jie nėra absoliučiai reikalingi, juos reikia užpildyti. Šiuose punktuose pateikiama informacija leidžia kompetentingai institucijai tinkamai įvertinti, ar kredito įstaiga laikosi likvidumo reikalavimų. Kai kuriais atvejais šiuose straipsniuose detaliau išskaidomi punktai, įtraukti į pagrindinius formų skirsnius, kitais atvejais jie suteikia informacijos apie papildomus likvidumo išteklius, kuriais gali naudotis kredito įstaigos.
- 1.2. Konkrečios pastabos
 - 1.2.1. Su KIS susiję konkretūs reikalavimai
 - 1.1.1.10, 1.1.1.11, 1.2.1.6, 1.1.2.2, 1.2.2.10, 1.2.2.11, 1.2.2.12, 1.2.2.13 punktuose kredito įstaigos nurodo KIS rinkos vertės atitinkamą procentinę dalį, atitinkančią įmonės likvidųjį turtą, pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 4 dalyje apibrėžtus principus.

- 1.2.2. Su tęstinumu ir pereinamojo laikotarpio nuostatomis susiję konkretūs reikalavimai
10. Kredito įstaigos pateikia punktus atitinkamo turto eilutėse, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35, 36 ir 37 straipsniuose. Visų turto sumų, nurodytų pagal šiuos straipsnius, bendra suma informacijos tikslu taip pat nurodoma skirsnyje „Memorandumas“.
- 1.2.3. Su centrinių įstaigų teikiama informacija susiję konkretūs reikalavimai
11. Teikdamos informaciją apie likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto (Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis).
- 1.2.4. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susiję konkretūs reikalavimai
12. Visas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7, 8 ir 9 straipsnių reikalavimus atitinkantis turtas, kuriuo ataskaitinę dieną disponuoja kredito įstaiga, nurodomas atitinkamoje C 72 formos eilutėje, net jeigu jis yra parduotas arba naudojamas užtikrintiems išankstiniais sandoriams. Atitinkamai XXIV priedo C 72.00 formoje nenurodomas joks likvidusis turtas, naudojamas išankstiniais atidėtiesiems sandoriams ir susijęs su sutartimi įsipareigotu pirkti, tačiau dar neapmokėtu likvidžiuoju turtu ir išankstiniu likvidžiojo turto pirkimu.

Likvidžiojo turto paformė

Nurodymai dėl konkrečių skilčių

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	Suma/rinkos vertė 010 skiltyje kredito įstaigos pateikia Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje apibrėžto likvidžiojo turto rinkos vertę arba atitinkamais atvejais sumą. 010 skiltyje nurodoma suma/rinkos vertė: — apskaičiuota atsižvelgiant į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, apibrėžto to paties reglamento 8 straipsnio 5 dalyje; — apskaičiuota neatsižvelgiant į to paties reglamento II antraštinėje dalyje nurodytą vertės mažinimą; — apima to paties reglamento 16 straipsnio 1 dalies a punkte nurodytų indėlių, su kuriais susietas skirtingas konkretus turtas, nurodytas atitinkamo turto eilutėje, procentinę dalį; — atitinkamais atvejais sumažinama to paties reglamento 16 straipsnyje nurodytų indėlių, laikomų centrinėje kredito įstaigoje, kaip nurodyta 27 straipsnio 3 dalyje, suma. Darydamos nuorodą į Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį, kredito įstaigos atsižvelgia į grynąjį pinigų srautą, t. y. netenkamų arba gaunamų pinigų srautą, kuris atsirastų, jeigu ataskaitinę dieną įvyktų apsidraudimo užbaigimas. Į galimus būsimus turto vertės pokyčius neatsižvelgiama.
020	Standartinis koeficientas 020 skiltyje pateikiami koeficientai, atitinkantys sumą, gautą pritaikius atitinkamą Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje nurodytą vertės mažinimą. Koeficientais numatyta parodyti likvidžiojo turto vertės sumažėjimą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
030	Taikytinas koeficientas 030 skiltyje kredito įstaigos pateikia Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje apibrėžtam likvidžiajam turtui taikomą koeficientą. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. 030 skiltyje nurodytas skaičius neviršija 020 skiltyje nurodyto skaičiaus.
040	Vertė pagal 9 straipsnį 040 skiltyje kredito įstaiga nurodo likvidžiojo turto vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnyje pateiktą apibrėžtį. Tai suma/rinkos vertė, apskaičiuota atsižvelgiant į grynuosius netenkamų ir gaunamų pinigų srautus dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo ir padauginta iš taikytino koeficiento.

Nurodymai dėl konkrečių eilučių

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	1. IŠ VISO NEPAKOREGUOTO LIKVIDŽIOJO TURTO Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinė dalis Kredito įstaigos savo likvidžiojo turto bendrą sumą/rinkos vertę nurodo c010 punkte. Kredito įstaigos savo likvidžiojo turto bendrą vertę pagal 9 straipsnį nurodo c040 punkte.
020	1.1. Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15, 16 ir 19 straipsniai Šiame skirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 1 lygio turtas arba tokiu laikomas, kai tai konkrečiai nurodyta nurodymuose pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61. Kredito įstaigos savo 1 lygio likvidžiojo turto bendrą sumą/rinkos vertę nurodo c010 punkte. Kredito įstaigos savo 1 lygio likvidžiojo turto bendrą vertę pagal 9 straipsnį nurodo c040 punkte.
030	1.1.1. Iš viso nepakoreguoto 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15, 16 ir 19 straipsniai Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 1 lygio turtas arba tokiu laikomas, kai tai konkrečiai nurodyta nurodymuose pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61. Turtas ir pagrindinis turtas, atitinkantys itin aukštos kokybės padengtų obligacijų reikalavimus, kaip apibrėžta to paties reglamento 10 straipsnio 1 dalies f punkte, šiame poskirsnyje nenurodomi. 010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą rinkos verčių sumą. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą įvertintų sumų sumą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
040	1.1.1.1. Monetos ir banknotai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies a punktas Visi gryniesi pinigai, įskaitant monetas ir banknotus atitinkama valiuta.
050	1.1.1.2. Centriniam banke laikomi rezervai, kuriuos galima atsiimti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktis Bendra rezervų, kuriuos kredito įstaiga laiko ECB, valstybės narės centriniam banke arba trečiosios valstybės centriniam banke, suma, kurią galima atsiimti bet kuriuo metu nepalankiausių sąlygų laikotarpiais, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi pripažintos išorinės kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį. Reikalavimus atitinkanti suma, kurią galima atsiimti, yra nustatyta kompetentingos įstaigos ir atitinkamo centrinio banko susitarime, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktyje.
060	1.1.1.3. Centrinio banko turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto i ir ii papunkčiai Turtas, kurį sudaro reikalavimai ECB, valstybės narės centriniam bankui arba trečiosios valstybės centriniam bankams arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį.
070	1.1.1.4. Centrinės valdžios turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto i ir ii papunkčiai Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės centrinei valdžiai arba trečiosios valstybės centrinei valdžiai arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu ta valdžia pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, kuris yra lygus bent 1 kredito kokybės žingsniui. Čia nurodomas kredito įstaigų išleistas turtas, kuriam suteikta valstybės narės centrinės valdžios garantija pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnio nuostatą dėl tęstinumo. Čia nurodomas valstybių narių remiamų sumažėjusios vertės turto valdymo agentūrų išleistas turtas, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 36 straipsnyje.
080	1.1.1.5. Regioninės ir (arba) vietos valdžios institucijų turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto iii ir iv papunkčiai Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės regioninei valdžiai arba vietos valdžios institucijoms arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 2 dalį jos vertinamos kaip valstybės narės centrinės valdžios pozicijos. Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės regioninei valdžiai arba vietos valdžios institucijoms arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu jos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, kuris yra lygus bent 1 kredito kokybės žingsniui, ir jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 4 dalį jos vertinamos kaip trečiosios valstybės centrinės valdžios pozicijos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Čia nurodomas kredito įstaigų išleistas turtas, kuriam suteikta valstybės narės regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos garantija pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnio nuostatą dėl tęstinumo.
090	1.1.1.6. Viešojo sektoriaus subjektų turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies c punkto v papunktis Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės arba trečiosios valstybės viešojo sektoriaus subjektams arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 116 straipsnio 4 ir 5 dalis jie vertinami kaip šios valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų pozicijos. Kiekvienai pirmiau minėtai trečiosios valstybės centrinei valdžiai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį turi būti suteiktas pripažintos ECAI nustatytas kredito rizikos vertinimas, kuris yra lygus bent 1 kredito kokybės žingsniui. Kiekviena pirmiau minėta trečiosios valstybės regioninė valdžia arba vietos valdžios institucija pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 4 dalį turi būti vertinama kaip trečiosios valstybės centrinės valdžios pozicija.
100	1.1.1.7. Pripažintas centrinės valdžios ir centrinio banko turtas nacionaline ir užsienio valiutomis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies d punktas Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės centrinei valdžiai arba centriniam bankui, kurie neturi pripažintos ECAI nustatyto kredito rizikos vertinimo, lygaus 1 kredito kokybės žingsniui, arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu kredito įstaiga turtą pripažįsta 1 lygio turtu gryniesiems netenkamų pinigų srautams, kurie denominuoti ta pačia valiuta kaip ir turtas, padengti nepalankiausiomis sąlygomis. Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės centrinei valdžiai arba centriniam bankui, kurie neturi pripažintos ECAI nustatyto kredito rizikos vertinimo, lygaus 1 kredito kokybės žingsniui, arba kuriam suteiktos jų garantijos ir kuris yra denominuotas ne trečiosios valstybės nacionaline valiuta, jeigu kredito įstaiga 1 lygio turtu gali pripažinti tik tiek turto, kiek kredito įstaigoje nepalankiausiomis sąlygomis susidaro grynųjų netenkamų pinigų srautų ta užsienio valiuta, susijusių su jos operacijomis tos jurisdikcijos teritorijoje, kurioje kyla likvidumo rizika.
110	1.1.1.8. Kredito įstaigos (kuri yra valstybės narės valdžios saugoma skatinamųjų paskolų teikėja) turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies e punkto i ir ii papunkčiai Turtas, kurio emitentas yra kredito įstaigos, įregistruotos arba įsteigtos valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos, kuriai yra nustatyta teisinė prievolė saugoti kredito įstaigos ekonominį pagrindą ir išlaikyti jos finansinį gyvybingumą. Turtas, kurio emitentas yra skatinamųjų paskolų teikėja, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies e punkto ii papunktyje. Kiekviena pirmiau minėta regioninė valdžia arba vietos valdžios institucija pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 115 straipsnio 2 dalį turi būti vertinama kaip valstybės narės centrinės valdžios pozicija.
120	1.1.1.9. Daugiašalių plėtos bankų ir tarptautinių organizacijų turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies g punktas Turtas, kurį sudaro reikalavimai daugiašaliams plėtos bankams ir tarptautinėms organizacijoms, nurodytiems Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje ir 118 straipsnyje, arba kuriam suteiktos jų garantijos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
130	1.1.1.10. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra monetos/banknotai ir (arba) centrinio banko pozicija Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies a punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka monetas, banknotus ir ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko pozicijas, jeigu trečiosios valstybės centrinio banko arba jos centrinės valdžios pozicijos turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, lygų bent 1 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnio 2 dalį.
140	1.1.1.11. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies b punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 1 lygio turtą, išskyrus monetas, banknotus ir ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko pozicijas bei itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, nurodytas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte.
150	1.1.1.12. Alternatyvūs likvidumo metodai. Centrinio banko kredito priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies b punktas ECB, valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinio banko kredito priemonės nepanaudota suma, jeigu priemonė atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies b punkto i–iii papunkčiuose pateiktus reikalavimus.
160	1.1.1.13. Centrinės kredito įstaigos. 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Šis likvidusis turtas neskaiciuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį. Teikdamos informaciją apie šį turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto. Šis turtas nurodomas atitinkamame XXIV priedo C 72.00 formos skirsnyje, o čia nurodomas atitinkamas skaičius. Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas.
170	1.1.1.14. Alternatyvūs likvidumo metodai. 2A lygio turtas, pripažintas 1 lygio turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies c punktas Kai trūksta 1 lygio turto, pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies c punktą kredito įstaigos nurodo 2A lygio turto, pripažįstamo 1 lygio turtu ir nenurodomo kaip 2A lygio turtas, sumą. Šis turtas 2A lygio turto skirsnyje nenurodomas.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
180	1.1.2. Iš viso nepakoreguotų 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10, 15 ir 16 straipsniai Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 1 lygio turtas arba tokiu laikomas, kai tai konkrečiai nurodyta nurodymuose pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61, ir atitinka arba jo pagrindinė priemonė atitinka itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, nurodytų to paties reglamento 10 straipsnio 1 dalies f punkte, reikalavimus. 010 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, nepakoreguotų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą rinkos verčių sumą. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, nepakoreguotų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą įvertintų sumų sumą.
190	1.1.2.1. Itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punktas Turtas, kurį sudaro itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, atitinkančių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punktą, pozicijos.
200	1.1.2.2. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies c punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka itin aukštos kokybės padengtų obligacijų reikalavimus, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies f punkte.
210	1.1.2.3. Centrinės kredito įstaigos. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, laikomos kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Šis likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį. Teikdamos informaciją apie šį turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto. Šis turtas nurodomas atitinkamame XXIV priedo C 72.00 formos skirsnyje, o čia nurodomas atitinkamas skaičius. Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos.
220	1.2. Iš viso nepakoreguoto 2 lygio turto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11, 12, 13, 14, 15, 16 ir 19 straipsniai Šiame skirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 2A arba 2B lygio turtas arba laikomas panašiu į tokį pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigos savo 2 lygio likvidžiojo turto bendrą sumą/rinkos vertę nurodo c010 punkte. Kredito įstaigos savo 2 lygio likvidžiojo turto bendrą vertę pagal 9 straipsnį nurodo c040 punkte.
230	1.2.1. Iš viso nepakoreguoto 2A LYGIO turto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11, 15 ir 19 straipsniai Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 2A lygio turtas pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 arba tokiu laikomas. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2A lygio turto, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą rinkos verčių sumą. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2A lygio turto, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą įvertintų sumų sumą.
240	1.2.1.1. Regioninės valdžios, vietos valdžios institucijų ar viešojo sektoriaus subjektų turtas (valstybė narė, RW 20 %) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies a punktas Turtas, kurį sudaro reikalavimai valstybės narės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijoms arba viešojo sektoriaus subjektams, kai jų pozicijoms yra nustatytas 20 % rizikos koeficientas, arba kuriam suteiktos jų garantijos.
250	1.2.1.2. Centrinio banko arba centrinės/regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų arba viešojo sektoriaus subjektų turtas (trečioji valstybė, RW 20 %) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies b punktas Turtas, kurį sudaro reikalavimai trečiosios valstybės centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba trečiosios valstybės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijai ar viešojo sektoriaus subjektui, kai jiems nustatytas 20 % rizikos koeficientas, arba kuriam suteiktos jų garantijos.
260	1.2.1.3. Aukštos kokybės padengtos obligacijos (2 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies c punktas Turtas, kurį sudaro aukštos kokybės padengtų obligacijų, atitinkančių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies c punktą, pozicijos, jeigu jos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 129 straipsnio 4 dalį turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, kuris yra lygus bent 2 kredito kokybės žingsniui.
270	1.2.1.4. Aukštos kokybės padengtos obligacijos (trečioji valstybė, 1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies d punktas Turtas, kurį sudaro padengtų obligacijų, išleistų kredito įstaigų trečiosiose valstybėse ir atitinkančių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies d punktą, pozicijos, jeigu jos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 129 straipsnio 4 dalį turi pripažintos ECAI nustatytą kredito rizikos vertinimą, kuris yra lygus 1 kredito kokybės žingsniui.
280	1.2.1.5. Įmonių skolos vertybiniai popieriai (1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies e punktas Įmonių skolos vertybiniai popieriai, atitinkantys Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnio 1 dalies e punkto nuostatas.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
290	1.2.1.6. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 2A lygio turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies d punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2A lygio turto reikalavimus, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 11 straipsnyje.
300	1.2.1.7. Centrinės kredito įstaigos. 2A lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Šis likvidusis turtas neskaiciuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį. Teikdamos informaciją apie šį turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą neviršytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto. Šis turtas nurodomas atitinkamame XXIV priedo C 72.00 formos skirsnyje, o čia nurodomas atitinkamas skaičius. Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 2A lygio turtas.
310	1.2.2. Iš viso nepakoreguoto 2B LYGIO turto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12, 13, 14, 15, 16 ir 19 straipsniai Šiame poskirsnyje nurodomas turtas yra aiškiai identifikuojamas kaip 2B lygio turtas pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2B lygio turto, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą rinkos verčių sumą. 040 skiltyje kredito įstaigos pateikia 2B lygio turto, nepakoreguoto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnį, bendrą įvertintų sumų sumą.
320	1.2.2.1. Turtu (būstu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto i ir ii papunkčiai Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnyje nustatytus reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos būsto paskolomis, užtikrintomis pirmo lygio hipotekomis, arba visiškai garantuotomis būsto paskolomis pagal to paties reglamento 13 straipsnio 2 dalies g punkto i ir ii papunkčius. Čia nurodomas turtas, kuriam taikomos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 37 straipsnyje nurodytos pereinamojo laikotarpio nuostatos.
330	1.2.2.2. Turtu (automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto iv papunktis Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnyje nustatytus reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos automobilių įsigijimo paskolomis arba išperkamąja nuoma pagal to paties reglamento 13 straipsnio 2 dalies g punkto iv papunktį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
340	1.2.2.3. Aukštos kokybės padengtos obligacijos (RW 35 %) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punktą Turtas, kurį sudaro padengtų obligacijų, išleistų kredito įstaigų ir atitinkančių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punktą, pozicijos, jeigu pagrindinio turto grupę sudaro tik pozicijos, kurioms kredito rizikos atžvilgiu galima taikyti 35 % arba mažesnę rizikos koeficientą pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 125 straipsnį.
350	1.2.2.4. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies a punktas ir 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiai Turtu užtikrintų vertybinių popierių pozicijos, atitinkančios Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnyje nustatytus reikalavimus, jeigu jos yra užtikrintos turtu, nurodytu to paties reglamento 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiuose. Pažymima, kad siekiant laikytis 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii papunkčio bent 80 % skolininkų, sudarančių grupę, pakeitimo vertybiniais popieriais emisijos metu turi būti mažosios ir vidutinės įmonės.
360	1.2.2.5. Įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punktas Įmonių skolos vertybiniai popieriai, atitinkantys Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punkto nuostatas.
370	1.2.2.6. Įmonių skolos vertybiniai popieriai – nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (1/2/3 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigoms, kurios pagal savo įstatų dėl religinių priežasčių negali turėti palūkaninio turto, kompetentinga institucija gali leisti nukrypti nuo 12 straipsnio 1 dalies b punkto ii ir iii papunkčių, jeigu yra įrodymų, kad tuos reikalavimus atitinkančio nepalūkaninio turto yra nepakankamai ir toks nepalūkaninis turtas yra pakankamai likvidus privačiose rinkose. Pirmiau minėtos kredito įstaigos nurodo įmonių skolos vertybinius popierius, apimančius nepalūkaninį turtą, kaip minėta pirmiau, jei jie atitinka 12 straipsnio 1 dalies b punkto i papunkčio reikalavimus ir įstaigos yra gavusios kompetentingų institucijų leidimą taikyti nukrypti leidžiančią nuostatą.
380	1.2.2.7. Akcijos (pagrindinis biržos indeksas) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punktas Akcijos, kurios atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punktą ir yra denominuotos kredito įstaigos buveinės valstybės narės valiuta. Kredito įstaigos taip pat nurodo akcijas, atitinkančias Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punktą ir denominuotas kita valiuta, jeigu jos laikomos 2B lygio turtu, tik tiek, kiek reikia grynųjų netenkamų pinigų srautų sumai ta valiuta arba tos jurisdikcijos teritorijoje, kurioje kyla likvidumo rizika, padengti.
390	1.2.2.8. Nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies f punktas

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigų, kurios pagal savo įstatus dėl religinių priežasčių negali turėti palūkaninio turto, nepalūkaninis turtas, kurį sudaro reikalavimai centriniams bankams, trečiosios valstybės centrinei valdžiai ar centriniam bankui arba trečiosios valstybės regioninei valdžiai, vietos valdžios institucijai ar viešojo sektoriaus subjektui arba kuriam suteiktos jų garantijos, jeigu tas turtas turi pripažintos ECAI kredito rizikos vertinimą, kuris yra lygus bent 5 kredito kokybės žingsniui pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 114 straipsnį, arba lygiaverčiam kredito kokybės žingsniui tuo atveju, kai kredito rizikos vertinimas yra trumpalaikis.
400	1.2.2.9. Riboto naudojimo paskirtos likvidumo priemonės, kurias gali pateikti centrinis bankas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies d punktas ir 14 straipsnis Riboto naudojimo paskirtų likvidumo priemonių, kurias pateikia centrinis bankas ir kurios atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 14 straipsnį, nepanaudota suma.
410	1.2.2.10. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies e punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii ir iv papunkčiuose.
420	1.2.2.11. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra aukštos kokybės padengtos obligacijos (RW 35 %) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies f punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies e punkte.
430	1.2.2.12. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies g punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka 2B lygio turto reikalavimus, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii ir v papunkčiuose. Pažymima, kad siekiant laikytis 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii papunkčio bent 80 % skolininkų, sudarančių grupę, pakeitimo vertybiniais popieriais emisijos metu turi būti mažosios ir vidutinės įmonės.
440	1.2.2.13. Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos/investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra įmonių skolos vertybiniai popieriai (2/3 CQS), akcijos (pagrindinis biržos indeksas) arba nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 15 straipsnio 2 dalies h punktas KIS akcijos arba investiciniai vienetai, kurių pagrindinis turtas atitinka įmonių skolos vertybinius popierius, atitinkančius Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies b punktą, akcijas, atitinkančias to paties reglamento 12 straipsnio 1 dalies c punktą, arba nepalūkaninį turtą, atitinkantį to paties reglamento 12 straipsnio 1 dalies f punktą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
450	1.2.2.14. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (kurių neprivaloma investuoti) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies b punktas Kredito įstaigos mažiausias indėlis, laikomas centrinėje kredito įstaigoje, jeigu kredito įstaiga priklauso Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos rūšies institucinei užtikrinimo sistemai, tinklui, kuriam būtų galima netaikyti reikalavimų, kaip nustatyta to reglamento 10 straipsnyje, arba valstybėje narėje esančiam bendradarbiavimo tinklui, veikiančiam pagal teisės principus arba sutartį. Kredito įstaigos užtikrina, kad centrinė įstaiga neprivalėtų pagal teisinius arba sutartinius įsipareigojimus laikyti indėlių arba jų investuoti į nustatyto lygio arba kategorijos likvidųjį turtą.
460	1.2.2.15. Lėšos likvidumui užtikrinti, kurias centrinė įstaiga suteikia tinklo nariui (neužtikrintos nustatyto lygio arba kategorijos likvidžiuoju turtu) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 2 dalis Ribotų lėšų likvidumui užtikrinti, atitinkančių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 2 dalį, nepanaudota suma.
470	1.2.2.16. Centrinės kredito įstaigos. 2B lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalis Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį privaloma nustatyti likvidųjį turtą, atitinkantį centrinėje įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu. Šis likvidusis turtas neskaičiuojamas padengiant netenkamų pinigų srautus, išskyrus atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srautą, ir į jį neatsižvelgiama pagal 17 straipsnį individualiu lygmeniu apskaičiuojant centrinės įstaigos likusios likvidumo atsargos sudėtį. Teikdamos informaciją apie šį turtą, centrinės įstaigos užtikrina, kad nurodoma šio likvidžiojo turto suma pritaikius vertės mažinimą nevirsytų atitinkamų indėlių netenkamų pinigų srauto. Šis turtas nurodomas atitinkamame XXIV priedo C 72.00 formos skirsnyje, o čia nurodomas atitinkamas skaičius. Šioje eilutėje nurodomas turtas yra 2B lygio turtas.

PAPILDOMI STRAIPSANIAI

480	2. Alternatyvūs likvidumo metodai. Papildomas 1/2A/2B lygių turtas, įtrauktas pagal alternatyvų likvidumo metodą, kai netaikomas valiutos nuoseklumo reikalavimas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnio 1 dalies a punktas Kai kredito įstaiga turi nepakankamai likvidžiojo turto konkrečią valiutą, kad atitiktų padengimo likvidžiuoju turtu rodiklį, kredito įstaiga likvidžiojo turto tam tikra valiuta trūkumą gali padengti nesilaikydama valiutos nuoseklumo veiklos reikalavimų, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 6 dalyje. Papildomas turtas nurodomas kaip įprastas turtas jam skirtame XXIV priedo C 72.00 formos skirsnyje, o čia įrašoma bendra turto, įtraukto taikant šį alternatyvų likvidumo metodą, kai netaikomas valiutos nuoseklumo reikalavimas, suma.
-----	---

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
490	3. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punktas Kredito įstaigos pateikia 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, nurodyto ankstesniuose skirsniuose laikantis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punkto reikalavimų, bendrą sumą.
500	4. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punktas Kredito įstaigos pateikia 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, nurodytų ankstesniuose skirsniuose laikantis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punkto reikalavimų, bendrą sumą.
510	5. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 2A lygio turtą) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punktas Kredito įstaigos pateikia 2A lygio turto, nurodyto ankstesniuose skirsniuose laikantis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punkto reikalavimų, bendrą sumą.
520	6. Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti į 2B lygio turtą) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punktas Kredito įstaigos pateikia 2B lygio turto, nurodyto ankstesniuose skirsniuose laikantis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnio 1 dalies a punkto reikalavimų, bendrą sumą.
530	7. Turto koregavimas dėl gryųjų netenkamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalies b punktas Kredito įstaigos pateikia savo likvidžiojo turto, nurodyto 1/2A/2B lygių turto skirsniuose, koregavimo, atlikto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalies b punktą dėl gryųjų netenkamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, bendrą sumą.
540	8. Turto koregavimas dėl gryųjų gaunamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalies b punktas Kredito įstaigos pateikia savo likvidžiojo turto, nurodyto 1/2A/2B lygių turto skirsniuose, koregavimo, atlikto pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalies b punktą dėl gryųjų gaunamų pinigų srautų dėl ankstyvo apsidraudimo termino suėjimo, bendrą sumą.
550	9. Valstybių narių garantuojamas bankų turtas, kuriam taikomas tęstinumas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnis Kredito įstaigos pateikia ankstesniuose skirsniuose nurodyto kredito įstaigų išleisto turto, kuriam suteikta valstybės narės centrinės valdžios garantija pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 35 straipsnį, bendrą sumą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
560	10. Valstybių narių remiamos sumažėjusios vertės turto valdymo agentūros, kurioms taikoma pereinamojo laikotarpio nuostata Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 36 straipsnis Kredito įstaigos pateikia ankstesniuose skirsniuose pateikto turto, nurodyto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 36 straipsnyje, bendrą sumą.
570	11. Būsto paskolomis užtikrintas pakeitimas vertybiniais popieriais, kuriam taikoma pereinamojo laikotarpio nuostata Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 37 straipsnis Kredito įstaigos pateikia ankstesniuose skirsniuose pateikto turto, nurodyto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 37 straipsnyje, bendrą sumą.
580	12. 1/2A/2B turtas, neištrauktas dėl su valiuta susijusių priežasčių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 6 dalis, 10 straipsnio 1 dalies d punktas ir 12 straipsnio 1 dalies c punktas Įstaiga nurodo turto, atitinkančio 8 straipsnio 6 dalies, 10 straipsnio 1 dalies d punkto ir 12 straipsnio 1 dalies c punkto reikalavimus, dalį, kurios įstaiga nepripažįsta pagal tuose straipsniuose nurodytas nuostatas.
590	13. 1/2A/2B turtas, neištrauktas dėl veiklos priežasčių, išskyrus su valiuta susijusias priežastis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnis Kredito įstaigos nurodo turtą, atitinkantį Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 straipsnį, bet neatitinkantį to paties reglamento 8 straipsnio reikalavimų, jeigu šis turtas dėl su valiuta susijusių priežasčių nėra nurodytas 580 eilutėje.
600	14. 1 lygio nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) Kredito įstaigos nurodo 1 lygio nepalūkaninio turto (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) bendrą sumą.
610	15. 2A lygio nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) Kredito įstaigos nurodo 2A lygio nepalūkaninio turto (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) bendrą sumą.

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS (2 DALIS. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI)

1. Netenkamų pinigų srautai
 - 1.1. Bendrosios pastabos
 1. Tai – suvestinė forma, kurioje pateikiama informacija apie netenkamų pinigų srautą, skaičiuojamą per ateinančių 30 dienų laikotarpį, skirta teikti informacijai, kaip vykdomas Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodytas padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimas. Punktai, kurių kredito įstaigoms pildyti nereikia, pažymėti pilka spalva.
 2. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 5 dalį.

3. Kai kurie papildomi straipsniai yra įtraukti į su šiais nurodymais susijusią formą. Nors apskaičiuojant patį rodiklį jie nėra absoliučiai reikalingi, juos reikia užpildyti. Šiuose punktuose pateikiama informacija leidžia kompetentingoms institucijoms tinkamai įvertinti, ar kredito įstaiga laikosi likvidumo reikalavimų. Kai kuriais atvejais šiuose punktuose detaliau išskaidomi punktai, įtraukti į pagrindinius formų skirsnius, kitais atvejais – jie suteikia informacijos apie papildomus likvidumo išteklius, kuriais gali naudotis kredito įstaigos.
4. Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 1 dalį netenkamų pinigų sratai:
 - i. apima kategorijas, nurodytas Reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 2 dalyje;
 - ii. yra apskaičiuojami įvairių kategorijų išipareigojimų ir nebalansinių išipareigojimų neapmokėtas sumas dauginant iš tikėtinų jų likvidavimo arba panaudojimo rodiklių, kaip nurodyta Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61.
5. Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas, taigi jie įvardinami žodžiu „koeficientas“. Šiuose nurodymuose žodis „įvertintas“ vartojamas bendrąja prasme nurodant sumą, gautą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju).
6. Netenkamų pinigų sratai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus netenkamų pinigų srautus nepanaudotoms kredito arba likvidumo priemonėms, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti lengvatinį netenkamų pinigų srauto koeficientą, ir su veiklos indėliais, laikomais institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, susijusius netenkamų pinigų srautus) nurodomi pagal atitinkamas kategorijas. Šie netenkamų pinigų sratai taip pat atskirai nurodomi kaip papildomi straipsniai.
7. Formoje netenkamų pinigų sratai nurodomi tik vieną kartą, nebent tai papildomi netenkamų pinigų sratai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnį arba punktas kartu yra ir papildomas straipsnis. Papildomų straipsnių pateikimas poveikio netenkamų pinigų srautų apskaičiavimui nedaro.
8. Nurodant sumas reikšminga valiuta, visada taikomos šios nuostatos:
 - nurodomi tik ta valiuta denominuoti punktai ir sratai;
 - kai skirtingų sandorio dalių valiutos nesutampa, nurodoma tik dalis ta valiuta;
 - kai pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/61 leidžiama taikyti užskaitą, ji gali būti taikoma tik srautams ta valiuta;
 - kai srautas gali būti išreikštas keliomis valiutomis, kredito įstaiga įvertina, kuria valiuta srautas greičiausiai atsiras, ir informaciją punkte pateikia tik ta reikšminga valiuta.
9. Paprastai XXIV priedo C 73.00 formos 040 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami informacijai.
10. Formoje pateikiama informacija apie užtikrintus likvidumo srautus, kurie Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi kaip „užtikrinto skolinimo sandoriai ir sandoriai kapitalo rinkoje“ ir naudojami apskaičiuojant padengimo likvidžiuoju turtu rodiklį, kaip nurodyta tame reglamente.
11. Atskira forma (XXIV priedo C 75.00 forma) yra skirta užtikrinimo priemone padengtiems apskaitimo sandoriams. Užtikrinimo priemone padengti apskaitimo sandoriai, kai šalys apsieičia užtikrinimo priemonėmis, nenurodami netenkamų pinigų srauto formoje (XXIV priedo C 73.00 forma), kuri apima tik sandorius, kai šalys apsieičia mokėjimu ir užstatu.

- 1.2. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susijusios konkrečios pastabos
12. Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėtyjų atpirkimo sandorių, atvirkštinio atpirkimo sandorių ir užtikrinimo priemonė padengtų apskaitimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 ateinančių dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis po 30 dienų laikotarpio, kai dėl pradinės sandorio dalies atsirastų netenkamų pinigų srautas. Atvirkštinio atpirkimo sandorio atveju sandorio šaliai skolintina suma laikoma netenkamų pinigų srautu ir nurodoma 1.1.7.3 punkte, atėmus turto, gaunamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą, jeigu tas turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus. Jeigu skolintina suma yra mažesnė nei turto, gaunamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė (pritaikius padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą), skirtumas nurodomas kaip gaunamų pinigų srautas. Jei gautina užtikrinimo priemonė neatitinka likvidžiojo turto kriterijų, nurodoma visa netenkamų pinigų srauto suma. Atpirkimo sandorio atveju, kai turto, skolinamo kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą (jeigu turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus) viršija gautiną pinigų sumą, skirtumas minėtoje eilutėje nurodomas kaip netenkamų pinigų srautas. Užtikrinimo priemonė padengtų apskaitimo sandorių atveju, kai dėl pradinio apskaitimo likvidžiuoju turtu grynojo poveikio (atsižvelgus į padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą) atsiranda netenkamų pinigų srautas, šis srautas nurodomas minėtoje eilutėje.

Išankstiniai atpirkimo sandoriai, išankstiniai atvirkštinio atpirkimo sandoriai ir išankstiniai užtikrinimo priemonė padengti apskaitimo sandoriai, kurie bus pradėti vykdyti ir kurių terminas sueis per 30 ateinančių dienų laikotarpį, jokio poveikio padengimo likvidžiuoju turtu rodikliui neturi ir į juos atsižvelgti nereikia.

13. XXIV priedo C 73.00 formos 1 skirsnio sprendimų medžio schema poveikio pateikiamiems papildomiems straipsniams nedaro. Sprendimų medžio schema sudaro dalį nurodymų, kuriais remiantis pagal svarbą skirstomi vertinimo kriterijai, pagal kuriuos siekiant teikti nuoseklią ir palyginamą informaciją kiekvienas nurodomas punktas priskiriamas atitinkamai kategorijai. Atsižvelgti vien į sprendimų medžio schemą nepakanka – kredito įstaigos visada turėtų laikytis visų nurodymų. Paprastumo sumetimais sprendimų medžio schemoje neišskiriamos bendros ir tarpinės bendros sumos, tačiau tai nereikia, kad jų nurodyti nereikia. Deleguotasis aktas – Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2015/61.

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
1	Išankstinis atidėtas sandoris	Taip	# 2
		Ne	# 4
2	Išankstinis sandoris, sudarytas po ataskaitinės datos	Taip	Teikti nereikia
		Ne	# 3
3	Išankstinis sandoris, kuris bus pradėtas vykdyti iki 30 dienų laikotarpio ir kurio terminas sueis po šio laikotarpio	Taip	Teikti nereikia
		Ne	ID 1.1.7.3.
4	Punktas, kuriam reikia papildomų netenkamų pinigų srautų pagal deleguotojo akto 30 straipsnį?	Taip	# 5, o vėliau – # 48
		Ne	# 5
5	Mažmeninis indėlis pagal deleguotojo akto 3 straipsnio 8 dalį	Taip	# 6
		Ne	# 12
6	Panaikintas indėlis, kurio likęs terminas yra trumpesnis negu 30 kalendorinių dienų, o dėl išmokėjimo susitarta su kita kredito įstaiga?	Taip	ID 1.1.1.1.
		Ne	# 7

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
7	Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 4 dalį?	Taip	Teikti nereikia
		Ne	# 8
8	Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 5 dalį?	Taip	ID 1.1.1.5.
		Ne	# 9
9	Indėlis pagal deleguotojo akto 25 straipsnio 2 dalį?	Taip	Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.1.2 punktui
		Ne	# 10
10	Indėlis pagal deleguotojo akto 24 straipsnio 4 dalį?	Taip	ID 1.1.1.4.
		Ne	# 11
11	Indėlis pagal deleguotojo akto 24 straipsnio 1 dalį?	Taip	ID 1.1.1.3.
		Ne	ID 1.1.1.6.
12	Įsipareigojimas, kurio terminas sueina, pagal kurį emitentas arba finansavimo teikėjas gali pareikalausti išmokėjimo arba dėl kurių finansavimo teikėjas gali tikėtis, kad kredito įstaiga įvykdys įsipareigojimą per ateinančias 30 kalendorinių dienų?	Taip	# 13
		Ne	# 29
13	Įsipareigojimas, kuris atsiranda dėl įstaigos nuosavų veiklos išlaidų?	Taip	ID 1.1.7.1.
		Ne	# 14
14	Įsipareigojimas, kurį sudaro obligacijos, parduodamos tik mažmeninėje rinkoje ir laikomos mažmeninėje sąskaitoje pagal deleguotojo akto 28 straipsnio 6 dalį?	Taip	Laikytis mažmeniniams indėliams skirtų nurodymų (t. y. # 5 atsakyti „taip“ ir toliau pildyti atitinkamai)
		Ne	# 15
15	Įsipareigojimas, kurį sudaro skolos vertybiniai popieriai?	Taip	ID 1.1.7.2.
		Ne	# 16
16	Indėliai, gauti kaip užtikrinimo priemonė?	Taip	Priskirti atitinkamiems ID 1.1.4 punktam
		Ne	# 17

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
17	Indėlis, atsirandantis dėl korespondentinės bankininkystės arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų?	Taip	ID 1.1.3.1.
		Ne	# 18
18	Veiklos indėlis pagal deleguotojo akto 27 straipsnį?	Taip	# 19
		Ne	# 24
19	Laikomas institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle?	Taip	# 20
		Ne	# 22
20	Pripažįstamas kaip kredito įstaigos indėlininkės likvidusis turtas?	Taip	ID 1.1.2.2.2.
		Ne	# 21
21	Laikomas siekiant gauti pinigų tarpuskaitymo ir centrinės kredito įstaigos paslaugas tinkle?	Taip	ID 1.1.2.4.
		Ne	ID 1.1.2.2.1.
22	Laikomas siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitymo, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas?	Taip	Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.2.1 punktui
		Ne	# 23
23	Laikomas dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santykių su nefinansiniais klientais?	Taip	ID 1.1.2.3.
		Ne	# 24
24	Kiti indėliai?	Taip	# 25
		Ne	# 26
25	Finansinių klientų indėliai?	Taip	ID 1.1.3.2.
		Ne	Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.3.3 punktui
26	Įsipareigojimas dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones ir užtikrinimo priemone padengtus apskaitimo sandorius?	Taip	Priskirti vienam atitinkamam ID 1.2 punktui
		Ne	# 27
27	Įsipareigojimas dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitimo sandorių?	Taip	Atitinkamais atvejais priskirti vienam atitinkamam C 75.00 formos ID 1.3 punktui.
		Ne	# 28

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
28	Išipareigojimas, dėl kurio atsiranda netenkamų pinigų srautas dėl išvestinių finansinių priemonių pagal deleguotojo akto 30 straipsnio 4 dalį?	Taip	ID 1.1.4.5.
		Ne	ID 1.1.7.3.
29	Nepanaudota suma, kurią galima panaudoti pagal paskirtas kredito ir likvidumo priemones, kaip nustatyta deleguotojo akto 31 straipsnyje?	Taip	#30
		Ne	# 38
30	Paskirta kredito priemonė?	Taip	# 31
		Ne	# 33
31	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle laikoma įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu?	Taip	ID 1.1.5.1.6.
		Ne	# 32
32	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle taikoma lengvatinė tvarka?	Taip	ID 1.1.5.1.5.
		Ne	Priskirti vienam atitinkamam likusiam ID 1.1.5.1 punktui
33	Paskirta likvidumo priemonė?	Taip	#34
		Netaikoma	Netaikoma
34	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle laikoma įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu?	Taip	ID 1.1.5.2.7.
		Ne	# 35
35	Institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle taikoma lengvatinė tvarka?	Taip	ID 1.1.5.2.6.
		Ne	# 36
36	Skirtas SPPVPS?	Taip	Priskirti vienam atitinkamam ID 1.1.5.2.4 punktui
		Ne	#37
37	Asmeninio investavimo įmonėms?	Taip	ID 1.1.5.2.3.
		Ne	Priskirti vienam atitinkamam likusiam ID 1.1.5.2 punktui
38	Kitas produktas arba paslauga pagal deleguotojo akto 23 straipsnį?	Taip	# 39
		Ne	Teikti nereikia

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
39	Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susijęs produktas?	Taip	ID 1.1.6.8.
		Ne	# 40
40	Sutartiniai išsipareigojimai nefinansiniams klientams suteikti finansavimą viršijant iš tų klientų gautinas sumas?	Taip	Vienas iš šių ID: 1.1.6.6.1.1–1.1.6.6.1.4
		Ne	# 41
41	Nepanaudotos paskolos ir išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims?	Taip	ID 1.1.6.2.
		Ne	# 42
42	Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos	Taip	ID 1.1.6.3.
		Ne	# 43
43	Ar tai kiti numatyti netenkamų pinigų srautai, susiję su naujų paskolų suteikimu arba pratęsimu?	Taip	ID 1.1.6.6.2.
		Ne	# 44
44	Kredito kortelės?	Taip	ID 1.1.6.4.
		Ne	# 45
45	Kredito perviršis?	Taip	ID 1.1.6.5.
		Ne	# 46
46	Numatytos mokėtinos sumos pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius?	Taip	ID 1.1.6.7.
		Ne	# 47
47	Kita nebalansinė ir neapibrėžtoji finansavimo prievolė?	Taip	ID 1.1.6.1.
		Ne	ID 1.1.6.9.
48	Skolos vertybinis popierius jau nurodytas C 73.00 formos 1.1.7.2 punkte?	Taip	Teikti nereikia
		Ne	# 49
49	Likvidumo reikalavimai išvestinėms finansinėms priemonėms pagal deleguotojo akto 30 straipsnio 4 dalį, į kuriuos jau atsižvelgta # 28 klausime?	Taip	Teikti nereikia
		Ne	Priskirti atitinkamiems ID 1.1.4 punktam

1.3. Nurodymai dėl konkrečių skilčių

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	Suma 1.1. Su neužtikrintais sandoriais/indėliais susiję konkretūs nurodymai: Kredito įstaigos pateikia įvairių kategorijų išsipareigojimų ir nebalansinių išsipareigojimų neapmokėtas sumas, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22–31 straipsniuose. Gavus kompetentingos institucijos išankstinį patvirtinimą, skirtą kiekvienai netenkamų pinigų srautų kategorijai, kiekvieno XXIV priedo C 73.00 formos 010 skilties punkto suma yra tarpusavyje užskaitoma atimant susijusio gaunamų pinigų srauto atitinkamą sumą pagal 26 straipsnį. 1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai: Kredito įstaigos pateikia išsipareigojimų neapmokėtas sumas, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 22 straipsnio 2 dalyje, kurios atitinka užtikrinto sandorio atsiskaitymą piniginėmis lėšomis.
020	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai: Kredito įstaigos čia nurodo pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertę, kuri yra lygi dabartinei rinkos vertei nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 8 straipsnio 5 dalį ir laikantis šių sąlygų: — nurodomos tik su 1, 2A ir 2B lygių turto, kuris taikant II antraštinę dalį suėjus jo terminui būtų laikomas likvidžiuoju turtu, susijusios pateiktos užtikrinimo priemonės. Kai suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1, 2A ir 2B lygių turtas, kuris taikant Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nebūtų laikomas likvidžiuoju turtu, jos nurodomos kaip nelikvidusis turtas. Panašiai ir tuo atveju, kai kredito įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ir centrinio banko turto užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ir centrinio banko turto, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punkto i–iii papunkčius ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą). Jei kaip užtikrinimo priemonė naudojamas konkretus turtas, kurio suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje; — 2A lygio turtas nurodomas atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo (t. y. užtikrintų sandorių ataskaitoje neperkelkite 2A lygio turto į 1 lygio turto skiltį).
030	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję nurodymai: Kredito įstaigos čia nurodo pateiktos užtikrinimo priemonės vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį. Ji apskaičiuojama padauginant XXIV priedo C 73.00 formos 020 skilties vertę iš taikomo koeficiento/vertės mažinimo, nurodyto atitinkamos rūšies turtui XXIV priedo C 72.00 formoje. XXIV priedo C 73.00 formos 030 skilties vertė naudojama apskaičiuojant pakoreguotą likvidžiojo turto vertę XXIV priedo C 76.00 formoje.
040	Standartinis koeficientas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24–31 straipsniai

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Paprastai 040 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami tik informacijai.
050	Taikytinas koeficientas Neužtikrintų ir užtikrintų sandorių atveju: Čia kredito įstaigos nurodo taikytinus koeficientus. Šie koeficientai yra nurodyti Reglamento (ES) 2015/61 22–31 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkretios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus.
060	Netenkamų pinigų srautas Neužtikrintų ir užtikrintų sandorių atveju: Čia kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus. Suma apskaičiuojama padauginant XXIV priedo C 73.00 formos 010 skilties vertę iš XXIV priedo C 73.00 formos 050 skilties vertės.

1.4. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	1. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 III antraštinės dalies 2 skyrius Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 III antraštinės dalies 2 skyrių.
020	1.1. Su neužtikrintais sandoriais/indėliais susiję netenkamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 20–31 straipsniai Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21–31 straipsnius, išskyrus netenkamų pinigų srautus pagal 28 straipsnio 3 ir 4 dalis.
030	1.1.1. Mažmeniniai indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24–25 straipsniai Kredito įstaigos čia nurodo mažmeninius indėlius, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje. Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalį kredito įstaigos taip pat nurodo atitinkamos kategorijos mažmeninių indėlių vekselių, obligacijų ir kitų išleistų skolos vertybinių popierių, kurie parduodami tik mažmeninėje rinkoje ir laikomi mažmeninėje sąskaitoje, sumą. Kredito įstaigos šios kategorijos išpareigojimams taikys taikytinus netenkamų pinigų srauto koeficientus, numatytus įvairioms mažmeninių indėlių kategorijoms Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61. Atitinkamai kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo visų šių indėlių atitinkamų taikytinų koeficientų vidurkį.
040	1.1.1.1. Indėliai, kurių išmokėjimą susitarta atlikti per ateinančias 30 dienų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 4 dalis Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, kurių likutinis terminas yra trumpesnis nei 30 dienų ir dėl kurių išmokėjimo yra susitarta.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
050	1.1.1.2. Indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 ir 3 dalys Kredito įstaigos čia nurodo bendrą indėlių, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, likutį pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 ir 3 dalis. Čia nurodomi ir tie mažmeniniai indėliai, kurių 25 straipsnio 2 dalyje nurodytas priskyrimo kategorijai vertinimas nebuvo atliktas arba yra neužbaigtas.
060	1.1.1.2.1. 1 kategorija Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos nurodo kiekvieno mažmeninio indėlio, kuris atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalies a punkto kriterijus arba du iš b–e punktuose pateiktų kriterijų, viso likučio sumą, jeigu šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, nes šiuo atveju jie nurodomi pagal pastarąją kategoriją. Kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo koeficientų (kurie yra arba standartiniai koeficientai, paprastai taikomi pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalies a punktą, arba didesni koeficientai, jei juos taiko kompetentinga institucija), iš tikrųjų taikytų kiekvieno indėlio, minėto pirmesnėje pastraipoje ir įvertinto pagal nurodytas atitinkamas sumas, visai sumai, vidurkį.
070	1.1.1.2.2. 2 kategorija Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos nurodo kiekvieno mažmeninio indėlio, kuris atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalies a punkto kriterijus ir bent dar vieną toje 2 dalyje nurodytą kriterijų arba tris ar daugiau iš minėtos dalies kriterijų, viso likučio sumą, jeigu šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, nes šiuo atveju jie nurodomi pagal pastarąją kategoriją. Čia nurodomi ir tie mažmeniniai indėliai, kurių 25 straipsnio 2 dalyje nurodytas priskyrimo kategorijai vertinimas nebuvo atliktas arba yra neužbaigtas. Kredito įstaigos kaip taikytiną koeficientą nurodo koeficientų (kurie yra arba standartiniai koeficientai, paprastai taikomi pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalies b punktą, arba didesni koeficientai, jei juos taiko kompetentinga institucija), iš tikrųjų taikytų kiekvieno indėlio, minėto pirmesnėje pastraipoje ir įvertinto pagal nurodytas atitinkamas sumas, visai sumai, vidurkį.
080	1.1.1.3. Stabilūs indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnis Kredito įstaigos nurodo mažmeninių indėlių sumų dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje ir kuri yra arba dalis įtvirtintų santykių, dėl kurių indėlio atsiėmimo tikimybė yra itin menka, arba laikoma atsiskaitomojoje sąskaitoje atitinkamai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 2 ir 3 dalis, kai: — šie indėliai neatitinka didesnio netenkamų pinigų srauto koeficiento kriterijų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2, 3 arba 5 dalį, todėl jie nurodomi kaip indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, arba

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	— šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, todėl jie nurodomi pagal šią kategoriją; — 24 straipsnio 4 dalyje nurodyta nukrypti leidžianti nuostata netaikoma.
090	1.1.1.4. Stabilūs indėliai, kuriems taikoma nukrypti leidžianti nuostata Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 4 ir 6 dalys Kredito įstaigos nurodo mažmeninių indėlių sumų dalį, kuriai pagal Direktyvą 2014/49/ES iki didžiausios leidžiamos sumos, t. y. 100 000 EUR, taikoma indėlių garantijų sistema ir kuri yra arba dalis įtvirtintų santykių, dėl kurių indėlio atsiėmimo tikimybė yra itin menka, arba laikoma atsiskaitomojoje sąskaitoje atitinkamai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 24 straipsnio 2 ir 3 dalis, kai: šie indėliai neatitinka didesnio netenkamų pinigų srauto koeficiento kriterijų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2, 3 arba 5 dalį, todėl jie nurodomi kaip indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, arba — šie indėliai nebuvo priimti trečiosiose valstybėse, kur pagal 25 straipsnio 5 dalį taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, todėl jie nurodomi pagal šią kategoriją; — taikoma 24 straipsnio 4 dalyje numatyta nukrypti leidžianti nuostata.
100	1.1.1.5. Indėliai trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 5 dalis Kredito įstaigos nurodo trečiosiose valstybėse, kuriose pagal nacionalinę teisę, kuria nustatomi toje trečiojoje valstybėje galiojantys likvidumo reikalavimai, taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, priimtų mažmeninių indėlių sumą.
110	1.1.1.6. Kiti mažmeniniai indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos nurodo kitų mažmeninių indėlių, nenurodytų ankstesniuose punktuose, sumą.
120	1.1.2. Veiklos indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnis Kredito įstaigos čia nurodo veiklos indėlius pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, išskyrus indėlius, atsirandančius dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, kurie pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalį nelaikomi veiklos indėliais.
130	1.1.2.1. Indėliai, laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitymo, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 27 straipsnio 2 ir 4 dalys

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, kuriuos turi indėlininkas, kad dėl įtvirtintų santykių gautų tarpuskaitytos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktą), kurios indėlininkui ypač svarbios (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį); lėšos, viršijančios sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, laikomos ne veiklos indėliais (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį). Nurodomi tik indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas (pagal 27 straipsnio 4 dalį). Kredito įstaigos pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 2 dalį atskirai nurodo šių indėlių sumas, kurioms taikoma ir netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta tolesniuose nurodymuose.
140	1.1.2.1.1. Indėliai, kuriems taikoma indėlių garantijų sistema Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 27 straipsnio 2 ir 4 dalys Kredito įstaigos nurodo veiklos indėlių, laikomų dėl įtvirtintų veiklos santykių, kurie atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkto ir 4 dalies kriterijus, likučio sumos dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė trečiosios valstybės indėlių garantijų sistema.
150	1.1.2.1.2. Indėliai, kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punktas, 2 ir 4 dalys Kredito įstaigos nurodo veiklos indėlių, laikomų dėl įtvirtintų veiklos santykių, kurie atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkto ir 4 dalies kriterijus, likučio sumos dalį, kuriai pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/49/ES netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė trečiosios valstybės indėlių garantijų sistema.
160	1.1.2.2. Indėliai, laikomi institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas ir 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, laikomus atsižvelgiant į bendrą užduočių pasidalijimą institucinėje užtikrinimo sistemoje, atitinkančioje Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalies reikalavimus, arba su centrine įstaiga nuolat susijusių bendradarbiaujančių kredito įstaigų, atitinkančių to paties reglamento 113 straipsnio 6 dalies reikalavimus, grupėje arba kaip kitos kredito įstaigos, kuri yra tos pačios institucinės užtikrinimo sistemos arba bendradarbiavimo tinklo narė, teisiškai arba pagal sutartį privalomas indėlis, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punkte. Kredito įstaigos šiuos indėlius nurodo skirtingose eilutėse priklausomai nuo to, ar jie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalį.
170	1.1.2.2.1. Indėliai, nelaikomi įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigos nurodo indėlių, laikomų bendradarbiavimo tinkle arba institucinėje užtikrinimo sistemoje pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punkto kriterijus, likučio sumą, jeigu tie indėliai nėra laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu.
180	1.1.2.2.2. Indėliai, laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies b punktas ir 3 dalis Kredito įstaigos nurodo centrinėje kredito įstaigoje laikomus kredito įstaigų indėlius, kurie laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnį. Kredito įstaigos nurodo šių indėlių sumą, neviršijančią atitinkamo likvidžiojo turto sumą po vertės mažinimo, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalyje.
190	1.1.2.3. Indėliai, laikomi dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santykių su nefinansiniais klientais Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies c punktas, 4 ir 6 dalys Kredito įstaigos nurodo indėlių, kuriuos nefinansiniai klientai laiko dėl įtvirtintų veiklos santykių, išskyrus nurodytuosius Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies a punkte, ir kuriems taikomi 27 straipsnio 6 dalies reikalavimai, likučio sumą. Nurodomi tik tie indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį).
200	1.1.2.4. Indėliai, laikomi siekiant gauti grynųjų pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas tinkle Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies d punktas ir 4 dalis Kredito įstaigos čia nurodo indėlių, kuriuos turi indėlininkas, kad gautų pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas, kai kredito įstaiga yra kurio nors Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 16 straipsnyje nurodyto tinklo ar sistemos narė, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 1 dalies d punkte, likučio sumą. Pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugos apima tik tokias paslaugas, kurios yra teikiamos esant įtvirtintiems santykiams, kurie indėlininkui yra ypač svarbūs (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį); lėšos, viršijančios sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, laikomos ne veiklos indėliais (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį). Nurodomi tik tie indėliai, kuriems taikomi reikšmingi teisiniai arba veiklos apribojimai, dėl kurių didesnių sumų atsiėmimas per 30 kalendorinių dienų nebūtų tikėtinas (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalį).
210	1.1.3. Ne veiklos indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalis, 28 straipsnio 1 dalis ir 31 straipsnio 9 dalis

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigos čia nurodo neužtikrintus indėlius, nurodytus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje, ir indėlius, atsirandančius dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalį. Kredito įstaigos atskirai nurodo šių ne veiklos indėlių, išskyrus indėlius, atsirandančius dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalį, sumas, kurioms taikoma ir netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, kaip nurodyta tolesniuose nurodymuose.
220	1.1.3.1. Indėliai, atsirandantys dėl korespondentinės bankininkystės ir pagrindinio finansų tarpininko paslaugų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalis Kredito įstaigos nurodo indėlių, atsirandančių dėl korespondentinės bankininkystės ryšių arba pagrindinio finansų tarpininko paslaugų, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 5 dalyje, likučio sumą.
230	1.1.3.2. Finansinių klientų indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 10 dalis Kredito įstaigos nurodo indėlių, kuriuos turi finansiniai klientai, jei šie indėliai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį nelaikomi veiklos indėliais, likučio sumą. Į nurodomą sumą kredito įstaigos taip pat įtraukia lėšas, viršijančias sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalyje.
240	1.1.3.3. Kitų klientų indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos čia nurodo indėlius, kuriuos turi kiti klientai (išskyrus finansinius ir mažmeninius klientus), kaip apibrėžta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalyje, jei šie indėliai pagal 27 straipsnį nelaikomi veiklos indėliais. Šiame skirsnyje taip pat pateikiama: — lėšos, viršijančios sumą, kurios reikia veiklos paslaugoms teikti, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 4 dalyje, jei jos gautos ne iš finansinių klientų; — indėlių perteklius pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 6 dalį. Šiuos indėlius reikia nurodyti dviejose atskirose eilutėse priklausomai nuo indėlio, kuriam taikoma arba netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje, sumos.
250	1.1.3.3.1. Indėliai, kuriems taikoma indėlių garantijų sistema Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos nurodo tų indėlių, kuriuos turi kiti klientai ir kuriems pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė trečiosios valstybės indėlių garantijų sistema, kaip nurodyta 28 straipsnio 1 dalyje, likučio sumą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
260	1.1.3.3.2. Indėliai, kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos nurodo tų indėlių, kuriuos turi kiti klientai ir kuriems pagal Direktyvą 94/19/EB arba Direktyvą 2014/48/ES netaikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė trečiosios valstybės indėlių garantijų sistema, kaip nurodyta 28 straipsnio 1 dalyje, likučio sumą.
270	1.1.4. Papildomi netenkamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnis Kredito įstaigos čia nurodo papildomus netenkamų pinigų srautus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnyje. Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 7 dalį indėliai, gauti kaip užtikrinimo priemonė, taikant Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 arba 29 straipsnį netaikomi išipareigojimais, tačiau atitinkamais atvejais jiems taikomos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1–6 dalių nuostatos.
280	1.1.4.1. Užtikrinimo priemonės, išskyrus 1 lygio turtą, kuriuo užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonių, išskyrus 1 lygio užtikrinimo priemones, kuriomis užtikrinamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytos sutartys ir kredito išvestinės finansinės priemonės, rinkos vertę.
290	1.1.4.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos nurodo 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų, kuriomis užtikrinamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytos sutartys ir kredito išvestinės finansinės priemonės, rinkos vertę.
300	1.1.4.3. Reikšmingi netenkamų pinigų srautai, atsiradę pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos nurodo papildomų netenkamų pinigų srautų, kuriuos jos apskaičiavo ir apie kuriuos pranešė kompetentingoms institucijoms pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 2 dalį, bendrą sumą. Jeigu netenkamų pinigų srautų, atsiradusių pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei, suma yra nurodyta kitur eilutėje pritaikius mažesnę nei 100 % koeficientą, ši suma taip pat nurodoma 300 eilutėje taip, kad netenkamų pinigų srautų suma prilygtų 100 % bendros sandorio netenkamų pinigų srautų sumos.
310	1.1.4.4. Neigiamo rinkos scenarijaus poveikis išvestinių finansinių priemonių sandoriams, finansavimo sandoriams ir kitoms sutartims Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautų sumą, apskaičiuotą pagal deleguotąjį aktą, kurį Komisija turės priimti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 423 straipsnio 3 dalį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
320	1.1.4.4.1. Ankstesnio laikotarpio duomenimis grindžiamas požiūris Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos nurodo sumą, gautą pritaikius ankstesnio laikotarpio duomenimis grindžiamą požiūrį pagal deleguotąjį aktą, kurį Komisija turės priimti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 423 straipsnio 3 dalį.
330	1.1.4.4.2. Pažangusis papildomų netenkamų pinigų srautų apskaičiavimo metodas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo 1.1.4.4.1 punkto sumą viršijančią sumą, apskaičiuotą pagal pažangųjį papildomų netenkamų pinigų srautų apskaičiavimo metodą pagal deleguotąjį aktą, kurį Komisija turės priimti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 423 straipsnio 3 dalį. Šio straipsnio duomenis teikia tik tos kredito įstaigos, kurioms atitinkamos kompetentingos institucijos leido naudoti vidaus modelio metodą, nurodytą Reglamento (ES) Nr. 575/2013 6 skyriaus 6 skirsnyje.
340	1.1.4.5. Dėl išvestinių finansinių priemonių netenkamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 4 dalis Kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautų, kurių tikimasi per 30 kalendorinių dienų pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede nurodytas sutartis, sumą, apskaičiuotą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21 straipsnį. Tik teikdamos informaciją apie reikšmingas valiutas, kredito įstaigos nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius tik reikšminga valiuta. Užskaita pagal sandorio šalį gali būti taikoma tik srautams ta valiuta, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – + 10 EUR, o A sandorio šalis – – 20 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas. Užskaita tarp skirtingų sandorio šalių neatliekama, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – – 10 EUR, o B sandorio šalis – + 40 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas C 73.00 formoje (ir 40 EUR gaunamų pinigų srautas C 74.00 formoje).
350	1.1.4.6. Trumposios pozicijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 ir 11 dalys Kredito įstaiga prideda papildomą netenkamų pinigų srautą, atitinkantį 100 % parduotų ir per 30 kalendorinių dienų pateiktinų skolintų vertybinių popierių arba kito skolinto turto rinkos vertės, kai kredito įstaiga turi laikytis reikalavimo užtikrinti turtą, pasiskolintą siekiant atsiskaityti už skolintų vertybinių popierių pardavimą. Jeigu kredito įstaigai priklauso pateiktini vertybiniai popieriai, nes už juos visiškai atsiskaityta, arba ji juos yra pasiskolinusi tokiomis sąlygomis, kad privalo grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų, o vertybiniai popieriai nėra kredito įstaigų likvidžiojo turto dalis, netenkamų pinigų srautai nenumatomi. Jeigu trumpoji pozicija yra padengta esamu užtikrintų vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu, kredito įstaiga daro prielaidą, kad trumpoji pozicija bus išlaikyta visą 30 kalendorinių dienų laikotarpį, o jai taikomas netenkamų pinigų srautas yra lygus 0 %.
360	1.1.4.6.1. Trumpoji pozicija, padengta užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 dalis Kredito įstaiga nurodo pasiskolintų ir parduotų vertybinių popierių arba kito turto, padengtų užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu ir pateiktinų per 30 kalendorinių dienų, rinkos vertę, išskyrus atvejus, kai įstaigai priklauso pateiktini vertybiniai popieriai arba ji juos yra pasiskolinusi ir privalo juos grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų, o vertybiniai popieriai nėra įstaigos likvidžiojo turto dalis. Jeigu trumpoji pozicija yra padengta užtikrintų vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu, kredito įstaiga daro prielaidą, kad trumpoji pozicija bus išlaikyta visą 30 kalendorinių dienų laikotarpį, o jai taikomas netenkamų pinigų srautas yra lygus 0 %.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
370	1.1.4.6.2. Kita Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 5 dalis Kredito įstaiga nurodo pasiskolintų ir parduotų vertybinių popierių arba kito turto, išskyrus padengtus užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu ir pateiktinus per 30 kalendorinių dienų, rinkos vertę, išskyrus atvejus, kai įstaigai priklauso pateiktini vertybiniai popieriai arba ji juos yra pasiskolinusi ir privalo juos grąžinti tik po 30 kalendorinių dienų, o vertybiniai popieriai nėra įstaigos likvidžiojo turto dalis.
380	1.1.4.7. Pareikalautinas užtikrinimo priemonės paviršius Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies a punktas Kredito įstaigos nurodo įstaigos turimo užtikrinimo priemonės paviršiaus, kurio bet kuriuo metu pagal sutartį gali pareikalauti sandorio šalis, rinkos vertę.
390	1.1.4.8. Gautina užtikrinimo priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies b punktas Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonės, pateiktinos sandorio šaliai per 30 kalendorinių dienų laikotarpį, rinkos vertę.
400	1.1.4.9. Likvidžiojo turto užtikrinimo priemonė, kuria galima pakeisti nelikvidųjį turtą Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 6 dalies c punktas Kredito įstaigos nurodo užtikrinimo priemonės, kuri atitinka turtą, kuris taikant II antraštinę dalį laikomas likvidžiuoju turtu, kuriuo būtų galima pakeisti turtą, atitinkantį turtą, kuris taikant II antraštinę dalį negalėtų būti laikomas likvidžiuoju turtu neturint įstaigos pritarimo, rinkos vertę.
410	1.1.4.10. Struktūrizuoto finansavimo veiklos netenamos lėšos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 8–10 dalys Kredito įstaigos nustato 100 % netenkamų pinigų srautą dėl netenkamų lėšų, susijusių su turtu užtikrintais vertybiniais popieriais, padengtomis obligacijomis ir kitomis struktūrizuotomis finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, kai šias finansines priemones išleidžia kredito įstaiga, remiamos struktūrinio investavimo įmonės arba specialios paskirties įmonės. Kredito įstaigoms, kurios yra su čia nurodomomis finansavimo programomis susijusių likvidumo priemonių teikėjos, nereikia dvigubai įskaityti sueinančio termino finansinės priemonės ir likvidumo priemonės, skirtos konsoliduotoms programoms.
420	1.1.4.10.1. Struktūrizuotos finansavimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 8 dalis Kredito įstaigos nurodo nuosavų išpareigojimų arba remiamų struktūrinio investavimo įmonių ar specialios paskirties įmonių išpareigojimų, susijusių su turtu užtikrintais vertybiniais popieriais, padengtomis obligacijomis ir kitomis struktūrizuotomis finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, esamą neapmokėtą sumą.
430	1.1.4.10.2. Finansavimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 9 dalis

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Kredito įstaigos nurodo įsipareigojimų, susijusių su turtu užtikrintais komerciniais vekseliais, struktūrinio investavimo įmonėmis, vertybinių popierių investavimo subjektais ir kitomis panašiomis tokio finansavimo priemonėmis, jeigu joms netaikoma 1.1.4.10.1 punkte pateikta priemonių apibrėžtis, sumą termino suėjimo metu arba turto, kuris gali būti potencialiai grąžintas, sumą arba pagal šias priemones reikalaujamo likvidumo sumą. Visos lėšos, susijusios su turtu užtikrintais komerciniais vekseliais, struktūrinio investavimo įmonėmis, vertybinių popierių investavimo subjektais ir kitomis panašiomis tokio finansavimo priemonėmis, kurių terminas sueina arba kurios yra grąžinamos per 30 dienų. Kredito įstaigos, turinčios struktūrizuotų finansavimo priemonių, apimančių trumpalaikių skolos priemonių, kaip antai turtu padengtų komercinių vekselių, išleidimą, nurodo galimą šių priemonių netenkamų pinigų srautą. Tai, be kita ko, apima: i) negalėjamą refinansuoti skolos, kurios terminas suėjo, ir ii) buvimą išvestinių finansinių priemonių arba į jas panašių komponentų, kurie pagal sutartį įrašyti į dokumentus, kuriuose numatyta struktūra, pagal kurią galima „grąžinti“ turtą pagal finansavimo susitarimą arba pirminis turto perdavėjas įpareigojamas užtikrinti likvidumą, tuo galutinai įvykdant finansavimo susitarimą („likvidumo pardavimo sandoriai“) per 30 dienų laikotarpį. Kai struktūrizuoto finansavimo veikla vykdoma per specialiosios paskirties subjektą (kaip antai specialiosios paskirties įmonę, struktūrinio investavimo įmonę ar vertybinių popierių investavimo subjektą), kredito įstaiga, nustatydamą aukštos kokybės likvidžiojo turto reikalavimus, peržiūri įstaigos išleistų skolos priemonių terminus ir visas finansavimo susitarimuose numatytas pasirinkimo galimybes, dėl kurių gal prireikti „grąžinti“ turtą arba atsirastų likvidumo poreikis, nepriklausomai nuo to, ar specialiosios paskirties įmonė yra konsoliduota ar ne.
440	1.1.4.11. Be užtikrinimo pasiskolintas turtas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 11 dalis Kredito įstaigos čia nurodo be užtikrinimo pasiskolintą turtą, kurio terminas sueina per 30 dienų. Šis turtas laikomas visiškai likviduojamu ir jam taikomas 100 % netenkamų pinigų srauto koeficientas. Taip siekiama atspindėti faktą, kad nepalankiausiomis sąlygomis už užmokestį paskolinti vertybiniai popieriai gali būti atšaukti arba kad vertybinių popierių skolintojai sieks juos visiškai užtikrinti užtikrinimo priemonėmis. Kredito įstaigos nurodo be užtikrinimo pasiskolinto turto, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų, kai vertybiniai popieriai nuosavybės teise nepriklauso kredito įstaigai ir nesudaro kredito įstaigos likvidumo atsargos, rinkos vertę.
450	1.1.4.12. Kliento pozicijų vidaus užskaita Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 30 straipsnio 12 dalis Kredito įstaigos čia nurodo kliento turto rinkos vertę, kai dėl pagrindinio finansų tarpininko paslaugų kredito įstaiga finansuoja vieno kliento turtą jį viduje užskaitydama su kito kliento skolinto turto pardavimu.
460	1.1.5. Paskirtos priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnyje. Kredito įstaigos čia taip pat nurodo paskirtas priemones, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnyje. Didžiausia suma, kuri galėtų būti panaudota, įvertinama pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 2 dalį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
470	1.1.5.1. Kredito priemonės Kredito įstaigos čia nurodo paskirtas kredito priemones, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalyje.
480	1.1.5.1.1. suteiktos mažmeniniams klientams Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų mažmeniniams klientams paskirtų kredito priemonių, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje.
490	1.1.5.1.2. suteiktos nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 4 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų klientams, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 9 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje, paskirtų kredito priemonių, kurios suteiktos kitu tikslu nei pakeisti finansavimą klientui tokiomis aplinkybėmis, kai jis negali atitikti finansavimo reikalavimų finansų rinkose.
500	1.1.5.1.3. suteiktos kredito įstaigoms Kredito įstaigos čia nurodo kredito įstaigoms suteiktas paskirtas kredito priemones.
510	1.1.5.1.3.1. skirtos mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamosias paskolas, atitinkančias klientų, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje, pozicijų kriterijus. Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia.
520	1.1.5.1.3.2. skirtos nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamąsias paskolas, atitinkančias klientų, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 9 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje, pozicijų kriterijus. Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
530	1.1.5.1.3.3. kitos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigoms, išskyrus tas įstaigas, kurių informacija pateikta pirmiau.
540	1.1.5.1.4. suteiktos reguliuojamoms finansų įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų reguliuojamoms finansų įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas.
550	1.1.5.1.5. suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei taikoma lengvatinė tvarka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnis Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, kurių atžvilgiu jos yra gavusios leidimą taikyti mažesnę netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį.
560	1.1.5.1.6. suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei laikoma įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 7 dalis 16 straipsnyje paminėtos sistemos arba tinklo centrinės įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, suteiktų kredito įstaigai narei, kai tokia kredito įstaiga narė priemonę pagal 16 straipsnio 2 dalį laiko likvidžiuoju turtu.
570	1.1.5.1.7. suteiktos kitiems finansiniams klientams Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies c punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų kredito priemonių, kurios yra suteiktos kitiems finansiniams klientams ir pirmiau nenurodytos.
580	1.1.5.2. Likvidumo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalis Kredito įstaigos čia nurodo paskirtas likvidumo priemones, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 1 dalyje.
590	1.1.5.2.1. suteiktos mažmeniniams klientams Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų mažmeniniams klientams paskirtų likvidumo priemonių, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalyje.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
600	1.1.5.2.2. suteiktos nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 5 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų klientams, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 9 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje.
610	1.1.5.2.3. suteiktos asmeninio investavimo įmonėms Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 5 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausias sumas, kurios galėtų būti panaudotos iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų asmeninio investavimo įmonėms.
620	1.1.5.2.4. suteiktos specialios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektams (SPPVPS) Kredito įstaigos čia nurodo SPPVPS paskirtas likvidumo priemones.
630	1.1.5.2.4.1. skirtos turtui, išskyrus vertybinius popierius, iš nefinansinių klientų pirkti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 6 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų SPPVPS siekiant, kad toks SPPVPS galėtų iš klientų, kurie nėra finansiniai klientai, įsigyti turtą, kuris nėra vertybiniai popieriai, jeigu ji viršija dabar iš klientų įsigyto turto sumą ir kai didžiausia suma, kurią galima panaudoti, yra pagal sutartį apribota dabar įsigyto turto suma.
640	1.1.5.2.4.2. kitos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies b punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų SPPVPS dėl kitų nei pirmiau minėtos priežasčių. Tai apima susitarimus, pagal kuriuos įstaiga privalo pirkti iš SPPVPS turtą arba juo keistis.
650	1.1.5.2.5. suteiktos kredito įstaigoms Kredito įstaigos čia nurodo kredito įstaigoms suteiktas paskirtas likvidumo priemones.
660	1.1.5.2.5.1. skirtos mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamąsias paskolas, atitinkančias klientų, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje, pozicijų kriterijus. Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
670	1.1.5.2.5.2. skirtos nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalis Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigoms vieninteliu tikslu, t. y. tiesiogiai arba netiesiogiai finansuoti skatinamąsias paskolas, atitinkančias klientų, išskyrus finansinius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 9 dalyje, ir mažmeninius klientus, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 3 straipsnio 8 dalyje, pozicijų kriterijus. Šį punktą pildo tik kredito įstaigos, kurias įsteigė ir remia bent vienos valstybės narės centrinė arba regioninė valdžia.
680	1.1.5.2.5.3. kitos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies a punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų pirmiau nenurodytoms kredito įstaigoms.
690	1.1.5.2.6. suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei taikoma lengvatinė tvarka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnis Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, kurių atžvilgiu jos yra gavusios leidimą taikyti mažesnę netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį.
700	1.1.5.2.7. suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei laikoma įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 7 dalis 16 straipsnyje paminėtos sistemos arba tinklo centrinės įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų kredito įstaigai narei, kai tokia kredito įstaiga narė priemonę pagal 16 straipsnio 2 dalį laiko likvidžiuoju turtu.
710	1.1.5.2.8. suteiktos kitiems finansiniams klientams Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 8 dalies c punktas Kredito įstaigos nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų paskirtų likvidumo priemonių, kurios yra suteiktos kitiems finansiniams klientams ir pirmiau nenurodytos.
720	1.1.6. Kiti produktai ir paslaugos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos čia nurodo tuos produktus ar paslaugas, kurie nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje. Čia reikia nurodyti didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš tų produktų ar paslaugų, kurie nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje. Čia nurodytiną taikytiną koeficientą yra kompetentingų institucijų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalyje išdėstytą procedūrą nustatytas koeficientas.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
730	1.1.6.1. Kitos nebalansinės ir neapibrėžtosios finansavimo prievolės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia garantijų ir kitų nebalansinių ir neapibrėžtųjų finansavimo prievolių, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
740	1.1.6.2. Nepanaudotos paskolos ir išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia nepanaudotų paskolų ir išankstinių mokėjimų didmeninėms sandorio šalims, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
750	1.1.6.3. Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia hipotekos paskolų, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
760	1.1.6.4. Kredito kortelės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia kredito kortelių, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
770	1.1.6.5. Kredito perviršis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia kredito perviršio, nurodyto Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
780	1.1.6.6. Numatyti netenkamų pinigų srautai, susiję su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų suteikimu arba pratęsimu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia numatytų netenkamų pinigų srautų, susijusių su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, suteikimu arba pratęsimu, sumą.
790	1.1.6.6.1. Nefinansinių klientų finansavimo perviršis Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą nefinansiniams klientams sumos ir iš tų klientų gautinų sumų, nurodytų 32 straipsnio 3 dalies a punkte, kai pirmoji suma viršija pastarąsias.
800	1.1.6.6.1.1. Mažmeninių klientų finansavimo perviršis Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą mažmeniniams klientams sumos ir iš tų klientų gautinų sumų, nurodytų 32 straipsnio 3 dalies a punkte, kai pirmoji suma viršija pastarąsias.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
810	1.1.6.6.1.2. Ne finansų įmonių finansavimo perviršis Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą ne finansų įmonėms sumos ir iš tų klientų gautinų sumų, nurodytų 32 straipsnio 3 dalies a punkte, kai pirmoji suma viršija pastarąsias.
820	1.1.6.6.1.3. Valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų finansavimo perviršis Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą valstybėms, daugiašaliams plėtros bankams ir viešojo sektoriaus subjektams sumos ir iš tų klientų gautinų sumų, nurodytų 32 straipsnio 3 dalies a punkte, kai pirmoji suma viršija pastarąsias.
830	1.1.6.6.1.4. Kitų juridinių asmenų finansavimo perviršis Kredito įstaigos čia nurodo skirtumą tarp sutartinių įsipareigojimų suteikti finansavimą kitiems juridiniams asmenims sumos ir iš tų klientų gautinų sumų, nurodytų 32 straipsnio 3 dalies a punkte, kai pirmoji suma viršija pastarąsias.
840	1.1.6.6.2. Kita Kredito įstaigos pateikia pirmiau nenurodytų numatytų netenkamų pinigų srautų, susijusių su naujų mažmeninių arba didmeninių paskolų suteikimu arba pratęsimu, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
850	1.1.6.7. Numatytos mokėtinos sumos pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnis Kredito įstaigos pateikia numatytų mokėtinų sumų pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
860	1.1.6.8. Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susiję produktai Kredito įstaigos pateikia su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susijusių produktų ar paslaugų, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
870	1.1.6.9. Kita Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos pateikia kitų pirmiau nenurodytų produktų ar paslaugų, nurodytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23 straipsnio 1 dalyje, sumą.
880	1.1.7. Kiti įsipareigojimai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 ir 6 dalys, 31 straipsnio 10 dalis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, susijusius su kitais įsipareigojimais, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 bei 6 dalyse ir 31 straipsnio 10 dalyje. Į šio punkto sumą prireikus įtraukiami papildomi likučiai, kuriuos privaloma laikyti centrinio banko rezervuose, kai dėl to susitaria atitinkama kompetentinga institucija ir ECB, arba centriname banke pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
890	1.1.7.1. Įsipareigojimai, atsirandantys dėl veiklos išlaidų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 dalis Kredito įstaigos nurodo įsipareigojimų, kurie atsiranda dėl pačios kredito įstaigos veiklos išlaidų, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 2 dalyje, neapmokėtą sumą.
900	1.1.7.2. Skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalis Kredito įstaigos nurodo kredito įstaigos išleistų vekselių, obligacijų ir kitų skolos vertybinių popierių, kurie nėra nurodyti kaip mažmeniniai indėliai, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalyje, neapmokėtą sumą. Ši suma taip pat apima su visais šiais vertybiniais popieriais susijusias atkarpas, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų.
910	1.1.7.3. Kita Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 10 dalis Kredito įstaigos nurodo bet kurių įsipareigojimų, kurių terminas sueina per ateinančias 30 kalendorinių dienų, išskyrus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 23–31 straipsniuose nurodytus įsipareigojimus, neapmokėtą sumą.
920	1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję netenkamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose. Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai (kai šalys apsikeičia užtikrinimo priemonėmis) nurodomi XXIV priedo C 75.00 formoje.
930	1.2.1. Sandorio šalis – centrinis bankas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas.
940	1.2.1.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas.
950	1.2.1.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
960	1.2.1.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra visų rūšių 2A lygio užtikrinimo priemonės.
970	1.2.1.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti būstu arba automobiliu ir priskiriami 1 kredito kokybės žingsniui, be to, atitinka 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii arba iv papunkčio sąlygas.
980	1.2.1.5. 2B lygio padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos, atitinkančios 12 straipsnio 1 dalies e punkto sąlygas.
990	1.2.1.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra 1 kredito kokybės žingsniui priskiriami valstybės narės narės įmonių arba fizinių asmenų vertybiniai popieriai, atitinkantys 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii arba v papunkčio sąlygas.
1000	1.2.1.7. Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra pirmiau nenurodytos 2B lygio užtikrinimo priemonės.
1010	1.2.1.8. Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies g punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
1020	1.2.2. Sandorio šalis – ne centrinis bankas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas.
1030	1.2.2.1. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies a punktas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas.
1040	1.2.2.2. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies b punktas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos.
1050	1.2.2.3. 2A lygio užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies c punktas Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2A lygio užtikrinimo priemonės.
1060	1.2.2.4. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies d punkto i papunktis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra užtikrinti būstu arba automobiliu ir priskiriami 1 kredito kokybės žingsniui, be to, atitinka 13 straipsnio 2 dalies g punkto i, ii arba iv papunkčio sąlygas.
1070	1.2.2.5. 2B lygio padengtos obligacijos Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų šrautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos, atitinkančios 12 straipsnio 1 dalies e punkto sąlygas.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
1080	1.2.2.6. 2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies e punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra 2B lygio užtikrinti vertybiniai popieriai, kurie yra 1 kredito kokybės žingsniui priskiriami valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų vertybiniai popieriai, atitinkantys 13 straipsnio 2 dalies g punkto iii arba v papunkčio sąlygas.
1090	1.2.2.7. Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies f punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra pirmiau nenurodytos 2B lygio užtikrinimo priemonės.
1100	1.2.2.8. Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies g punktą Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės.
1110	1.2.2.8.1. Sandorio šalis – centrinė valdžia, $VSS \leq RW$ 20 %, DPB Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies d punkto ii papunktis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai užtikrinimo priemonės yra nelikvidusis turtas ir sandorio šalis yra centrinė valdžia, viešojo sektoriaus subjektas, kurio rizikos koeficientas yra 20 % arba mažesnis, arba daugiašalis plėtros bankas.
1120	1.2.2.8.2. Kita sandorio šalis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 3 dalies g punkto ii papunktis Kredito įstaigos čia nurodo netenkamų pinigų srautus, atsirandančius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, kai sandorio šalis nėra centrinis bankas, centrinė valdžia, viešojo sektoriaus subjektas, kurio rizikos koeficientas yra mažesnis nei 20 %, arba daugiašalis plėtros bankas, o suteiktos užtikrinimo priemonės yra nelikvidusis turtas.
1130	1.3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikaitimo sandorių netenkamų pinigų srauto bendra suma XXIV priedo C 73.00 formos 050 skiltyje nurodyta netenkamų pinigų srautų suma turi būti nurodyta 060 skiltyje.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
PAPILDOMI STRAIPSNIAI	
1140	2. Mažmeninės obligacijos, kurių likutinis terminas yra trumpesnis nei 30 dienų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 6 dalis Kredito įstaigos čia nurodo vekselių, obligacijų ir kitų išleistų skolos vertybinių popierių, kurie parduodami tik mažmeninėje rinkoje ir laikomi mažmeninėje sąskaitoje, sumą. Tos mažmeninės obligacijos turi būti nurodytos ir pagal atitinkamą mažmeninių indėlių kategoriją, kaip nurodyta mažmeninių indėlių nurodymuose (030–110 eilučių nurodymai).
1150	3. Mažmeniniai indėliai, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautą nėra įtraukiami Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 4 dalis Kredito įstaigos čia nurodo tų kategorijų indėlius, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautą nėra įtraukiami, jeigu įvykdytos 25 straipsnio 4 dalies a arba b punkto sąlygos (t. y. kai indėlininkas neturi teisės atsiimti indėlio per 30 kalendorinių dienų arba, nemokėdamas konkrečios baudos, atsiimti indėlio iš anksto per 30 kalendorinių dienų).
1160	4. Neįvertinti mažmeniniai indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia nurodo tuos mažmeninius indėlius, kurių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 25 straipsnio 2 dalyje numatytas vertinimas nebuvo atliktas arba nėra užbaigtas. Tie indėliai taip pat turi būti nurodyti pagal indėlių, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai, 2 kategoriją, kaip nurodytą 070 eilutės nurodymuose.
1170	5. Netenkamų pinigų srautai, užskaitomi atimant susijusį gaunamų pinigų srautą Kredito įstaigos nurodo visų įsipareigojimų ir nebalansinių įsipareigojimų, kurių netenkamų pinigų srautai užskaitomi atimant susijusius gaunamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 26 straipsnį, neapmokėtą sumą.
	6. Veiklos indėliai, laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitymo, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas Kredito įstaigos čia nurodo veiklos indėlius, nurodytus 1.1.2.1. punkte ir išskaidytus pagal šias sandorio šalis: — kredito įstaigas; — finansinius klientus, išskyrus kredito įstaigas; — valstybes, centrinius bankus, daugiašalius plėtros bankus ir viešojo sektoriaus subjektus; — kitus klientus.
1180	6.1. pateikti kredito įstaigų Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė kredito įstaigos, likučio sumą.
1190	6.2. pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įstaigas Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė finansiniai klientai, išskyrus kredito įstaigas, likučio sumą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
1200	6.3. pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė valstybės, centriniai bankai, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai, likučio sumą.
1210	6.4. pateikti kitų klientų Kredito įstaigos nurodo 1.1.2.1 punkte nurodytų veiklos indėlių, kuriuos pateikė kiti klientai (išskyrus pirmiau nurodytus ir su mažmeniniais indėliais susijusius klientus), likučio sumą.
	7. Ne veiklos indėliai, kuriuos laiko finansiniai klientai ir kiti klientai Kredito įstaigos čia nurodo ne veiklos indėlius, nurodytus 1.1.3.2 ir 1.1.3.3 punktuose ir išskaidytus pagal šias sandorio šalis: — kredito įstaigas; — finansinius klientus, išskyrus kredito įstaigas; — valstybes, centrinius bankus, daugiašalių plėtros bankus ir viešojo sektoriaus subjektus; — kitus klientus.
1220	7.1. pateikti kredito įstaigų Kredito įstaigos nurodo 1.1.3.2 punkte nurodytų ne veiklos indėlių, kuriuos laiko kredito įstaigos, likučio sumą.
1230	7.2. pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įstaigas Kredito įstaigos nurodo 1.1.3.2 punkte nurodytų ne veiklos indėlių, kuriuos laiko finansiniai klientai, išskyrus kredito įstaigas, likučio sumą.
1240	7.3. pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų Kredito įstaigos nurodo 1.1.3.3 punkte nurodytų ne veiklos indėlių, kuriuos laiko valstybės, centriniai bankai, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai, likučio sumą.
1250	7.4. pateikti kitų klientų Kredito įstaigos nurodo 1.1.3.3 punkte nurodytų ne veiklos indėlių, kuriuos laiko kiti klientai (išskyrus pirmiau nurodytus ir su mažmeniniais indėliais susijusius klientus), likučio sumą.
1260	8. Finansavimo įsipareigojimai nefinansiniams klientams Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktą Kredito įstaigos nurodo sutartinių įsipareigojimų nefinansiniams klientams suteikti finansavimą per 30 dienų neapmokėtą sumą. Pildant šį punktą sutartiniai įsipareigojimai apima tik tuos įsipareigojimus, kurie nėra pripažinti netenkamų pinigų srutais.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
1270	9. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės Kredito įstaigos nurodo 1 lygio užtikrinimo priemonių, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, kuriomis užtikrinamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytos sutartys ir kredito išvestinės finansinės priemonės, rinkos vertę.
1280	10. Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių stebėjimas Kredito įstaigos pagal deleguotąjį aktą, kurį Komisija turės priimti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 423 straipsnio 3 dalį, nurodo vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių užtikrinimo priemonių bendrą sumą, kai dėl atitinkamo valiutos kurso pokyčio įstaigai galėtų susidaryti užtikrinimo priemonės netenkamų pinigų srautas dėl to, kad viena vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorio dalis yra denominuota kita valiuta nei kita dalis.
	11. Grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos netenkamų pinigų srautai Kredito įstaigos čia nurodo visus 1 punkte nurodytus sandorius, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patronuojančioji arba patronuojamoji įmonė, kita tos pačios patronuojančiosios įmonės patronuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė.
1290	11.1. iš jų tenkantys finansiniams klientams Kredito įstaigos nurodo 1.1 punkte nurodytos sumos dalies, tenkančios finansiniams klientams taikant 11 punktą, bendrą sumą.
1300	11.2. iš jų tenkantys nefinansiniams klientams Kredito įstaigos nurodo 1.1 punkte nurodytos sumos dalies, tenkančios nefinansiniams klientams taikant 11 punktą, bendrą sumą.
1310	11.3. iš jų užtikrinti Kredito įstaigos nurodo 1.2 punkte nurodytų užtikrintų sandorių, kuriems taikomas 11 punktas, bendrą sumą.
1320	11.4. iš jų kredito priemonės, kurioms netaikomas lengvatinis vertinimas Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų 1.1.5.1 punkte nurodytų paskirtų kredito priemonių, suteiktų subjektams, kuriems taikomas 11 punktas, kurių atžvilgiu jie nėra gavę leidimo taikyti mažesnę netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį.
1330	11.5. iš jų likvidumo priemonės, kurioms netaikomas lengvatinis vertinimas Kredito įstaigos čia nurodo didžiausią sumą, kuri galėtų būti panaudota iš nepanaudotų 1.1.5.2 punkte nurodytų paskirtų likvidumo priemonių, suteiktų subjektams taikant 11 punktą, kurių atžvilgiu jie nėra gavę leidimo taikyti mažesnę netenkamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 29 straipsnį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
1340	11.6. iš jų veiklos indėliai Kredito įstaigos nurodo 1.1.2 punkte nurodytų indėlių, kuriuos subjektai turi pagal 11 punktą, sumą.
1350	11.7. iš jų ne veiklos indėliai Kredito įstaigos nurodo 1.1.3 punkte nurodytų indėlių, kuriuos subjektai turi pagal 11 punktą, likučio sumą.
1360	11.8. iš jų įsipareigojimai, kurie yra skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai Kredito įstaigos nurodo 1.1.7.2 punkte nurodytų skolos vertybinių popierių, kuriuos subjektai turi pagal 11 punktą, neapmokėtą sumą.
1370	12. Užsienio valiutos išvestinės finansinės priemonės Šis punktas pildomas tik tuo atveju, kai informacija teikiama pagal valiutas, kurioms teikiamos atskiros ataskaitos. Tik teikdamos informaciją apie reikšmingą valiutą kredito įstaigos nurodo dėl užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių (nurodytų 1.1.4.5 punkte) netenkamų pinigų srautų dalį, kuri yra susijusi su užsienio valiutos pagrindiniais šaltiniais atitinkama reikšminga valiuta, gaunamais iš skirtingų valiutų apskaitos sandorių, užsienio valiutos neatidėliotinių ir išankstinių sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų laikotarpį. Užskaita pagal sandorio šalį gali būti taikoma tik srautams ta valiuta, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – EUR+10, o A sandorio šalis – – 20 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas. Užskaita tarp skirtingų sandorio šalių neatliekama, pavyzdžiui, kai A sandorio šalis – – 10 EUR, o B sandorio šalis – + 40 EUR, nurodomas 10 EUR netenkamų pinigų srautas C 73.00 formoje (ir 40 EUR gaunamų pinigų srautas C 74.00 formoje).
1380	13. Trečiųjų valstybių netenkamų pinigų srautai. Perleidimo apribojimai arba nekonvertuojamos valiutos Kredito įstaigos čia nurodo trečiųjų valstybių netenkamų pinigų srautus, kai taikomi perleidimo apribojimai arba kai srautai išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis.
1390	14. Papildomi likučiai, kuriuos privaloma laikyti centrinio banko rezervuose Kredito įstaigos prirėkus nurodo papildomų likučių, kuriuos privaloma laikyti centrinio banko rezervuose, kai dėl to susitaria atitinkama kompetentinga institucija ir ECB, arba centriniam banke pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10 straipsnio 1 dalies b punkto iii papunktį, sumą.

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS (3 DALIS. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAI)

2. Gaunamų pinigų srautai
 - 2.1. Bendrosios pastabos
 1. Tai – suvestinė forma, kurioje pateikiama informacija apie gaunamų pinigų srautus, vertinamus per ateinančių 30 dienų laikotarpį, skirta teikti informacijai apie Komisijos deleguotajame reglamente (ES) Nr. 2015/61 nurodytą padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimą. Punktai, kurių kredito įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.
 2. Kredito įstaigos pateikia formą, kurioje duomenys nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 5 dalyje nurodytomis valiutomis.

3. Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnį gaunamų pinigų srautai:
 - i. apima tik gaunamų pinigų srautus pagal sutartis, susijusius su nepradelstomis pozicijomis, kurių atžvilgiu kredito įstaiga neturi pagrindo tikėtis išpareigojimų neįvykdymo per 30 dienų laikotarpį;
 - ii. apskaičiuojami įvairių kategorijų pagal sutartis gautinų sumų neapmokėtus likučius dauginant iš Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodytų rodiklių.
4. Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus gaunamų pinigų srautus, susijusius su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti lengvatinį gaunamų pinigų srauto koeficientą) priskiriami atitinkamoms kategorijoms. Neįvertintos sumos papildomai nurodomos kaip formos 4 skirsnio papildomi straipsniai (460–480 eilutės).
5. Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 6 dalį kredito įstaigos neturi pateikti informacijos apie gaunamų pinigų srautus, susijusius su likvidžiuoju turtu, už kurį atsiskaitoma pagal to reglamento II antraštinę dalį, išskyrus su turtu susijusius mokėtinus mokėjimus, kurių neatspindi turto rinkos vertė.
6. Gaunamų pinigų srautai, gautini trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi turto perleidimo apribojimai, arba išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, nurodomi atitinkamose 1.1, 1.2 arba 1.3 skirsnių eilutėse. Nurodoma visa gaunamų pinigų srautų suma, neatsižvelgiant į netenkamų pinigų srautų trečiojoje valstybėje sumą arba valiutą.
7. Į sumas, gautinas iš pačios kredito įstaigos arba su ja susijusio subjekto išleistų vertybinių popierių, atsižvelgiama pagal jų grynąją vertę, o gaunamų pinigų srauto koeficientas yra taikomas toks, koks pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies h punktą taikomas pagrindiniam turtui.
8. Pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 7 dalį kredito įstaigos neturi pateikti informacijos apie gaunamų pinigų srautus, susijusius su naujais prisiimtais išpareigojimais.
9. Reikšmingos valiutos, nustatytos pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 5 dalį, atveju nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti reikšminga valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad reikšmingos valiutos formoje nurodyta tik viena sandorio pusė. Pavyzdžiui, užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių atveju kredito įstaigos pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 21 straipsnį gaunamų pinigų srautus ir netenkamų pinigų srautus (jei jie išreikšti ta pačia valiuta) gali apskaičiuoti tik pagal grynąją vertę.
10. Šios formos skilčių struktūra sudaryta taip, kad apimtų skirtingas viršutines gaunamų pinigų srautų ribas, taikomas pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnį. Šiuo atžvilgiu forma grindžiama trimis skilčių grupėmis: viena grupė kiekvienai viršutinei ribai (75 % viršutinė riba, 90 % viršutinė riba ir viršutinės ribos netaikymas). Kredito įstaigos, teikdamos konsoliduotą informaciją, gali naudoti daugiau nei vieną tokią skilčių grupę, jeigu skirtingiems to paties konsolidavimo subjektams taikomos skirtingos viršutinės ribos.
11. Remiantis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies c punktu dėl konsolidavimo, trečiojoje valstybėje veikiančios patronuojamosios įmonės gaunamų pinigų srautai, kuriems pagal tos trečiosios valstybės nacionalinę teisę taikomi mažesni rodikliai, negu nustatyti reglamento III antraštinėje dalyje, turi būti konsoliduojami taikant mažesnius rodiklius, nustatytus trečiosios valstybės nacionalinėje teisėje.
12. Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 nurodomi tik rodikliai ir vertės mažinimas, taigi formoje atitinkamame kontekste jie įvardijami žodžiu „koeficientas“. Šiame priede žodis „įvertintas“ suprantamas bendrąja prasme nurodant sumą, apskaičiuotą pritaikius atitinkamą vertės mažinimą, rodiklius ir visus kitus atitinkamus papildomus nurodymus (pvz., užtikrinto skolinimo ir finansavimo atveju).

13. Kai kurie papildomi straipsniai yra įtraukti į susijusias šių nurodymų formas. Nors apskaičiuojant patį rodiklį jie nėra absoliučiai reikalingi, juos reikia užpildyti. Šiuose straipsniuose pateikiama informacija leidžia kompetentingai institucijai tinkamai įvertinti, ar kredito įstaigos laikosi likvidumo reikalavimų. Kai kuriais atvejais šiuose straipsniuose detaliau išskaidomi punktai, įtraukti į pagrindinius formų skirsnius, kitais atvejais jie suteikia informacijos apie papildomus likvidumo išteklius, kuriais gali naudotis kredito įstaigos.
- 2.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susijusios konkrečios pastabos
 1. Formoje užtikrinti srautai skirstomi į kategorijas pagal pagrindinio turto kokybę arba aukštos kokybės likvidžiojo turto atitikimą reikalavimams. Atskira forma (XXIV PRIEDO C 75.00 forma) yra skirta užtikrinimo priemone padengtiems apskaitinimo sandoriams. Užtikrinimo priemone padengti apskaitinimo sandoriai, kurie yra sandoriai, kai šalys apsieičia užtikrinimo priemonėmis, nenurodomi gaunamų pinigų srauto formoje (XXIV priedo C 74.00 forma), kuri apima tik sandorius, kai šalys apsieičia mokėjimu ir užtikrinimo priemonėmis.
 2. Reikšmingos valiutos grąžos atveju nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti reikšminga valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad reikšmingos valiutos formoje nurodyta tik viena sandorio pusė. Taigi atvirkštinio atpirkimo sandoris gali lemti neigiamą gaunamų pinigų srautą. Tame pačiame punkte nurodyti atvirkštinio atpirkimo sandoriai susumuojami (teigiami ir neigiami). Jeigu bendra suma yra teigiama, tuomet ji nurodoma gaunamų pinigų srauto formoje. Jeigu bendra suma yra neigiama, tuomet ji nurodoma netenkamų pinigų srauto formoje. Atpirkimo sandorių atveju šio principo reikia laikytis atvirkštine tvarka.
 3. Kredito įstaigos nurodo tik 1, 2A ir 2B lygių turtą, kuris pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį laikomas likvidžiuoju turtu. Kai užtikrinimo priemonė yra 1, 2A arba 2B lygio, tačiau pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/61 II antraštinę dalį nelaikoma likvidžiuoju turtu, ji nurodoma kaip nelikvidusis turtas. Panašiai ir tuo atveju, kai kredito įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ar banko turto užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ar centrinio banko turto, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis (pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 12 straipsnio 1 dalies c punkto i–iii papunkčius ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą). Jei konkretus turtas naudojamas kaip užtikrinimo priemonė, bet jo suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje. 2A lygio turtas nurodomas atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 19 straipsnį.
- 2.3. Su atsiskaitymu ir išankstiniais atidėtaisiais sandoriais susijusios konkrečios pastabos

Kredito įstaigos nurodo gaunamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėjų atpirkimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis pasibaigus 30 dienų laikotarpiui. Gautinas gaunamų pinigų srautas nurodomas {C 74.00; r260} (kiti gaunamų pinigų srautai), atėmus turto, pateiktino sandorio šaliai, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą. Jeigu turtas nėra likvidusis turtas, nurodoma visa gautino gaunamų pinigų srauto suma. Turtas, įkeistinas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas C 72.00 formoje, jeigu ataskaitinę dieną šis turtas yra įstaigos knygoje ir atitinka susijusias sąlygas.

Kredito įstaigos nurodo gaunamų pinigų srautus, atsiradusius dėl išankstinių atidėjų atpirkimo sandorių, atvirkštinio atpirkimo sandorių ir užtikrinimo priemone padengtų apskaitinimo sandorių, kurie bus pradėti vykdyti per 30 dienų laikotarpį ir kurių terminas sueis pasibaigus 30 dienų laikotarpiui, kai dėl pradinės sandorio dalies atsiras gaunamų pinigų srautas. Atpirkimo sandorio atveju gautinas gaunamų pinigų srautas nurodomas {C 74.00; r260} (kiti gaunamų pinigų srautai), atėmus turto, pateiktino sandorio šaliai, rinkos vertę ir pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą. Jeigu gautina suma yra mažesnė nei turto, skolintino kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė (pritaikius padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą), skirtumas nurodomas C.73.00 formoje kaip netenkamų pinigų srautas. Jeigu turtas nėra likvidusis turtas, nurodoma visa gautino gaunamų pinigų srauto suma. Turtas, įkeistinas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas C 72.00 formoje, jeigu ataskaitinę dieną šis turtas yra įstaigos knygoje ir atitinka susijusias sąlygas. Atvirkštinio atpirkimo sandorio atveju, kai turto, gautino kaip užtikrinimo priemonė, rinkos vertė pritaikius susijusį padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimą (jeigu turtas atitinka likvidžiojo turto kriterijus) viršija skolintiną pinigų sumą, skirtumas nurodomas kaip gaunamų pinigų srautas {C 74.00; r260} (kiti gaunamų pinigų srautai). Užtikrinimo priemone padengtų apskaitinimo sandorių atveju, kai dėl

pradinio apsieitimo turtu gryojo poveikio (atsižvelgiant į padengimo likvidžiuoju turtu rodiklio vertės mažinimus) atsiranda gaunamų pinigų srautas, šis srautas nurodomas {C 74.00; r260} (kiti gaunamų pinigų srautai).

Išankstiniai atpirkimo sandoriai, išankstiniai atvirkštinio atpirkimo sandoriai ir išankstiniai užtikrinimo priemonė padengti apsieitimo sandoriai, kurie bus pradėti vykdyti ir kurių terminas sueis per 30 ateinančių dienų laikotarpį, jokio poveikio banko padengimo likvidžiuoju turtu rodikliui neturi ir į juos atsižvelgti nereikia.

2.4. Gaunamų pinigų srautų, susijusių su padengimo likvidžiuoju turtu rodikliu, sprendimų medžio schema pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32,33 ir 34 straipsnius

1. Sprendimų medžio schema poveikio pateikiamiems papildomiems straipsniams nedaro. Sprendimų medžio schema sudaro dalį nurodymų, kuriais remiantis pagal svarbą skirstomi vertinimo kriterijai, pagal kuriuos siekiant teikti nuoseklią ir palyginamą informaciją kiekvienas nurodomas punktas priskiriamas atitinkamai kategorijai. Atsižvelgti vien į sprendimų medžio schemą nepakanka – kredito įstaigos visada turi laikytis visų kitų nurodymų.
2. Paprastumo sumetimais sprendimų medžio schemoje neišskiriamos bendros ir tarpinės bendros sumos, tačiau tai nebūtinai reiškia, kad jų nurodyti nereikia.

2.4.1. XXIV PRIEDO C 74.00 formos eilučių sprendimų medžio schema

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
1	Gaunamų pinigų srautas, atitinkantis 32 straipsnyje nurodytus veiklos kriterijus, kaip antai: — nepradelsta pozicija (32 str. 1 dalis); — kredito įstaiga neturi pagrindo tikėtis išipareigojimų neįvykdymo per 30 kalendorinių dienų laikotarpį (32 str. 1 dalis); — kredito įstaigos neatsižvelgia į gaunamų pinigų srautus, susijusius su bet koku naujai priimtu išipareigojimu (32 str. 7 dalis); — gaunamų pinigų srautai nenurodomi, jeigu jie jau atimti iš netenkamų pinigų srautų (26 str.); — kredito įstaigos neatsižvelgia į jokių gaunamų pinigų srautus, susijusius su bet koku II antraštinėje dalyje paminėtu likvidžiuoju turtu, išskyrus su turtu susijusius mokėjimus, kurie neatspindimi turto rinkos vertėje (32 str. 6 dalis).	Ne	Informacija neteikiama
		Taip	# 2
2	Išankstinis atidėtasis sandoris	Taip	# 3
		Ne	# 5
3	Išankstinis sandoris, sudarytas po ataskaitinės datos	Taip	Informacija neteikiama
		Ne	# 4
4	Išankstinis sandoris, kuris bus pradėtas vykdyti iki 30 dienų laikotarpio ir kurio terminas sueis jam pasibaigus	Taip	Informacija neteikiama
		Ne	260 eilutė, ID 1.1.12.

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
5	Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje	Taip	# 6
		Ne	# 7
6	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą (34 str.)	Taip	250 eilutė, ID 1.1.11.
		Ne	# 7
7	Gaunamų pinigų srautai, susiję su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones (32 str. 3 dalies b–c ir e–f punktai)	Taip	# 23
		Ne	# 8
8	Sumos, gautos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų (32 str. 2 dalies a punkto i papunktis)	Taip	190 eilutė, ID 1.1.5.
		Ne	# 9
9	Gaunamų pinigų srautai, susiję su prekybos finansavimo sandoriais (32 str. 2 dalies a punkto ii papunktis)	Taip	180 eilutė, ID 1.1.4.
		Ne	# 10
10	Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu (32 str. 3 dalies i punktas)	Taip	# 11
		Ne	# 12
11	Palūkanų ir minimalūs mokėjimai, susiję su turtu su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu, kurie pagal sutartis yra gautini ir dėl kurių atsiranda faktinis gryųjų gaunamų pinigų srautas per 30 ateinančių dienų	Taip	# 12
		Ne	200 eilutė, ID 1.1.6.
12	Sumos, gautos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu (32 str. 2 dalies b punktas)	Taip	210 eilutė, ID 1.1.7.
		Ne	# 13
13	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų įsipareigojimai, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu (32 str. 3 dalies g punktas)	Taip	220 eilutė, ID 1.1.8.
		Ne	# 14
14	Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius (32 str. 4 dalis)	Taip	230 eilutė, ID 1.1.9.
		Ne	# 15

#	Punktas			Sprendimas	Teikiama informacija
15	Išvestinių finansinių priemonių grynieji gaunamų pinigų srautai pagal sandorio šalį ir užtikrinimo priemonę (32 str. 5 dalis)			Taip	240 eilutė, ID 1.1.10.
				Ne	# 16
16	Gaunamų pinigų srautai, susiję su netenkamų pinigų srautais pagal 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų išipareigojimus (32 str. 3 dalies a punktas)			Taip	170 eilutė, ID 1.1.3.
				Ne	# 17
17	Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų (32 str. 2 dalies a punktas)			Taip	# 21
				Ne	# 18
18	Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma (32 str. 2 dalis)			Taip	040 eilutė, ID 1.1.1.1.
				Ne	# 19
19	Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (32 str. 3 dalies a punktas)			Taip	# 20
				Ne	260 eilutė, ID 1.1.12.
20	Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (32 str. 3 dalies a punktas)	# 20.1	Mažmeniniai klientai	Taip	060 eilutė, ID 1.1.1.2.1.
				Ne	# 20.2
		# 20.2	Ne finansų įmonės	Taip	070 eilutė, ID 1.1.1.2.2.
				Ne	# 20.3
		# 20.3	Valstybės, daugiašaliai plėtros bankai ir viešojo sektoriaus subjektai	Taip	080 eilutė, ID 1.1.1.2.3.
				Ne	090 eilutė, ID 1.1.1.2.4.
21	Iš finansinių klientų gaunamų pinigų srautai, klasifikuojami kaip veiklos indėliai (32 str. 3 dalies d punktas)			Taip	# 22
				Ne	# 23
22	Kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą (32 str. 3 dalies d punktas)			Taip	120 eilutė, ID 1.1.2.1.1.
				Ne	130 eilutė, ID 1.1.2.1.2.

#	Punktas	Sprendimas	Teikiama informacija
23	Sumos, gautos iš centrinių bankų (32 str. 2 dalies a punktas)	Taip	150 eilutė, ID 1.1.2.2.1.
		Ne	160 eilutė, ID 1.1.2.2.2.
24	Užtikrinimo priemone padengtas apsiskeitimo sandoris (32 str. 3 dalies e punktas)	Taip	410 eilutė, ID 1.3 (1)
		Ne	# 25
25	Užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu (32 str. 3 dalies b punktas)	Taip	# 26
		Ne	# 27
26	Užtikrinto skolinimo sandoris, užtikrintas (32 str. 3 dalies b punktas)	# 26.1	užtikrinimo priemone, naudojama trumposioms pozicijoms padengti
		Taip	360 eilutė, ID 1.2.2.
		Ne	# 26.2
		# 26.2	1 lygio užtikrinimo priemone, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas
		Taip	290 eilutė, ID 1.2.1.1.
		Ne	# 26.3
		# 26.3	1 lygio užtikrinimo priemone, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos
		Taip	300 eilutė, ID 1.2.1.2.
		Ne	# 26.4
		# 26.4	2A lygio užtikrinimo priemone
		Taip	310 eilutė, ID 1.2.1.3.
		Ne	# 26.5
		# 26.5	2B lygio turtu (būstu arba automobiliu) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemone
		Taip	320 eilutė, ID 1.2.1.4.
		Ne	# 26.6
		# 26.6	2B lygio aukštos kokybės padengtų obligacijų užtikrinimo priemone
		Taip	330 eilutė, ID 1.2.1.5.
		Ne	# 26.7
		# 26.7	2B lygio turtu užtikrintų vertybinių popierių (įmonių arba fizinių asmenų) užtikrinimo priemone
		Taip	340 eilutė, ID 1.2.1.6.
		Ne	350 eilutė, ID 1.2.1.7.

#	Punktas			Sprendimas	Teikiama informacija
27	Užtikrinimo priemonė, nelai- koma likvidžiuoju turtu (32 str. 3 dalies b punktas)	# 27.1	garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonė yra nelikvidi	Taip	380 eilutė, ID 1.2.3.1.
				Ne	# 27.2
		# 27.2	užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos	Taip	390 eilutė, ID 1.2.3.2.
				Ne	400 eilutė, ID 1.2.3.3.

(¹) Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai papildomai turi būti nurodyti XXIV PRIEDO C 75.00 formoje.

2.4.2. XXIV PRIEDO C 74.00 formos skilčių sprendimų medžio schema

#	Punktas			Sprendimas	Teikiama informacija
1	Gaunamų pinigų srautas turi būti nurodytas XXIV PRIEDO C 74.00 formos 010–430 eilutėse pagal 32, 33 ir 34 straipsnius ir pagal 1 skirsnyje nurodytą klasifikaciją („C 74.00 formos eilučių sprendimų medžio schema“)			Ne	Informacija neteikiama
				Taip	# 2
2	Gaunamų pinigų srautai, susiję su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, išskyrus išvestines finansines priemones (32 str. 3 dalies b–c ir e–f punktai)			Taip	# 11
				Ne	# 3
3	Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys)			Taip	# 4
				Ne	# 6
4	Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys)	# 4.1	Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, dalis	—	# 5
		# 4.2	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė riba, dalis	—	# 7
5	Gaunamų pinigų srautų dalis, kuriai netaikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, o taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)			Taip	# 9
				Ne	# 10
6	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis)			Taip	# 7
				Ne	# 8

#	Punktas			Sprendimas	Teikiama informacija
7	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis)	#7.1	Gautinos sumos/didžiausia suma, kurią galima panaudoti	—	010 skiltis
		# 7.2	Taikytinas koeficientas	—	080 skiltis
		# 7.3	Gaunamų pinigų srautas	—	140 skiltis
8	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)			Taip	# 9
				Ne	# 10
9	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)	# 9.1	Gautinos sumos/didžiausia suma, kurią galima panaudoti	—	020 skiltis
		# 9.2	Taikytinas koeficientas	—	090 skiltis
		# 9.3	Gaunamų pinigų srautas	—	150 skiltis
10	Gaunamų pinigų srautai, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba (33 str. 2–3 dalys)	# 10.1	Gautinos sumos/didžiausia suma, kurią galima panaudoti	—	030 skiltis
		# 10.2	Taikytinas koeficientas	—	100 skiltis
		# 10.3	Gaunamų pinigų srautas	—	160 skiltis
11	Užtikrinto skolinimo sandoris, kai užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu			Taip	# 12
				Ne	# 3
12	Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys)			Taip	# 13
				Ne	# 15
13	Dalinis viršutinės ribos netaikymas gaunamų pinigų srautams (33 str. 2–5 dalys)	# 13.1	Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, dalis	—	# 14
		# 13.2	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė riba, dalis	—	# 16
14	Gaunamų pinigų srautų dalis, kuriai netaikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, o taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)			Taip	# 18
				Ne	# 19

#	Punktas			Sprendimas	Teikiama informacija
15	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis)			Taip	# 16
				Ne	# 17
16	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba (33 str. 1 dalis)	# 16.1	Gautinos sumos	—	010 skiltis
		# 16.2	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	—	040 skiltis
		# 16.3	Taikytinas koeficientas	—	080 skiltis
		# 16.4	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	—	110 skiltis
		# 16.5	Gaunamų pinigų srautas	—	140 skiltis
17	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)			Taip	# 18
				Ne	# 19
18	Gaunamų pinigų srautas, kuriam taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba (33 str. 4 ir 5 dalys)	# 18.1	Gautinos sumos	—	020 skiltis
		# 18.2	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	—	050 skiltis
		# 18.3	Taikytinas koeficientas	—	090 skiltis
		# 18.4	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	—	120 skiltis
		# 18.5	Gaunamų pinigų srautas	—	150 skiltis
19	Gaunamų pinigų srautai, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba (33 str. 2–3 dalys)	# 19.1	Gautinos sumos	—	030 skiltis
		# 19.2	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	—	060 skiltis
		# 19.3	Taikytinas koeficientas	—	100 skiltis
		# 19.4	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	—	130 skiltis
		# 19.5	Gaunamų pinigų srautas	—	160 skiltis

2.5. Gaunamų pinigų srauto paformė

2.5.1. Nurodymai dėl konkrečių **skilčių**

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	Suma. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {290}–{360}, {380}–{400}, {440}–{450} ir {470}–{520} eilutes, kredito įstaigos 010 skiltyje nurodo bendrą turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 020 arba 030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 010 skiltyje.
020	Suma. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {290}–{360}, {380}–{400}, {440}–{450} ir {470}–{520} eilutes, kredito įstaigos 020 skiltyje nurodo bendrą turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 020 arba 030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 010 skiltyje.
030	Suma. Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {290}–{360}, {380}–{400}, {440}–{450} ir {470}–{520} eilutes, kredito įstaigos 030 skiltyje nurodo bendrą turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, pagal čia pateikiamus atitinkamus nurodymus. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, sumos dalis, kuriai minėta riba netaikoma, turi būti nurodyta 020 arba 030 skiltyje, o sumos dalis, kuriai minėta riba taikoma, turi būti nurodyta 010 skiltyje.
040	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 040 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 050 arba 060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 040 skiltyje.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
050	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 050 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 050 arba 060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 040 skiltyje.
060	Gautos užtikrinimo priemonės rinkos vertė. Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba netaikoma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 060 skiltyje turi nurodyti pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertę. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 050 arba 060 skiltyje, o sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertė turi būti nurodyta 040 skiltyje.
070	Standartinis koeficientas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Paprastai 070 skilties standartiniai koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotajame reglamente (ES) 2015/61 ir čia pateikiami tik informacijai.
080	Taikytinas koeficientas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Taikytini koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 080 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą turtui/gautinoms sumoms/didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje. Pildant {060}–{090} ir {170} eilutes, taikytiną koeficientą 080 skiltyje reikia nurodyti kaip 140 ir 010 skilčių santykį. Pildydamos {290}–{350}, {380}–{400} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 080 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinto skolinimo sandoriui taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertei.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
090	Taikytinas koeficientas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Taikytini koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 090 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą turtui/gautinoms sumoms/didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse. Pildant {060}–{090} ir {170} eilutes, taikytiną koeficientą 090 skiltyje reikia nurodyti kaip 150 ir 020 skilčių santykį. Pildydamos {290}–{350}, {380}–{400} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 090 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinto skolinimo sandoriui taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertei.
100	Taikytini koeficientai. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Taikytini koeficientai yra nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32–34 straipsniuose. Taikytini koeficientai gali būti išreikšti svertinio vidurkio vertėmis ir yra nurodomi dešimtųjų tikslumu (t. y. 1,00 reiškia taikytiną 100 procentų koeficientą, o 0,50 – taikytiną 50 procentų koeficientą). Taikytini koeficientai gali, be kita ko, atitikti konkrečios įmonės ir nacionaline nuožiūra nustatytus koeficientus. Pildydamos {040}, {060}–{090}, {120}–{130}, {150}–{260}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 100 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą turtui/gautinoms sumoms/didžiausioms sumoms, kurias galima panaudoti, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse. Pildant {060}–{090} ir {170} eilutes, taikytiną koeficientą 100 skiltyje reikia nurodyti kaip 160 ir 030 skilčių santykį. Pildydamos {290}–{350}, {380}–{400} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 100 skiltyje turi nurodyti vidutinį koeficientą, taikomą pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinto skolinimo sandoriui netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, gautų užtikrinimo priemonių rinkos vertei.
110	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 110 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertė pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį turi būti nurodyta 120 arba 130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertė pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį turi būti nurodyta 110 skiltyje.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
120	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 120 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį turi būti nurodyta 120 arba 130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 110 skiltyje.
130	Gautos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 130 skiltyje turi nurodyti užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 3 ir 5 dalyse. Jei kompetentinga institucija patvirtino dalinį viršutinės ribos netaikymą gaunamų pinigų srautams pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2 dalį, užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems netaikoma minėta riba, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 120 arba 130 skiltyje, o užtikrinimo priemonės, gautos sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kuriems minėta riba taikoma, vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, turi būti nurodyta 110 skiltyje.
140	Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {120}–{130}, {150}–{160}, {180}–{260}, {380}–{400}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 140 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 010 skilties bendrą sumą/didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 080 skilties atitinkamą koeficientą. Pildant {060}–{090} eilutes, laikomasi tokios tvarkos: — jeigu nėra sutartinių įsipareigojimų arba sutartiniai įsipareigojimai šios rūšies klientui sudaro mažiau nei 50 % 010 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos 50 %, o rezultatas nurodomas 140 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje įsipareigojimų nurodyti nereikia; — jeigu sutartiniai įsipareigojimai klientui sudaro 50 % arba daugiau nei 50 %, bet ne daugiau nei 100 % 010 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos sutartiniais įsipareigojimais atitinkamos rūšies klientams, o rezultatas nurodomas 140 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje įsipareigojimų nurodyti nereikia;

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	— jeigu sutartiniai įsipareigojimai klientui sudaro daugiau nei 100 % 010 skiltyje nurodytų gautinų sumų, 140 skiltyje nurodomas „0“, o sutartinių įsipareigojimų ir 010 skiltyje nurodytų gautinų sumų skirtumas nurodomas XXIV PRIEDO C 73.00 formos 1.1.6.6.1.1, 1.1.6.6.1.2, 1.1.6.6.1.3 arba 1.1.6.6.1.4 skiltyse kaip neapibrėžtosios finansavimo prievolės; — kredito įstaigos užtikrina, kad XXIV PRIEDO C 73.00 formoje tokie punktai nebūtų skaičiuojami du kartus. Pildydamos {170} eilutę, kredito įstaigos 140 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį įsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų įsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 140 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 1 dalyje, kuri apskaičiuojama iš 010 skilties atimant 110 skiltį. Jeigu rezultatas teigiamas, jis nurodomas 140 skiltyje; jeigu rezultatas neigiamas, nurodomas „0“.
150	Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % viršutinė riba Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {120}–{130}, {150}–{160}, {180}–{260}, {380}–{400}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 150 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 020 skilties bendrą sumą/didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 090 skilties atitinkamą koeficientą. Pildant {060}–{090} eilutes, laikomasi tokios tvarkos: — jeigu nėra sutartinių įsipareigojimų arba sutartiniai įsipareigojimai šios rūšies klientui sudaro mažiau nei 50 % 020 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos 50 %, o rezultatas nurodomas 150 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje įsipareigojimų nurodyti nereikia; — jeigu sutartiniai įsipareigojimai klientui sudaro 50 % arba daugiau nei 50 %, bet ne daugiau nei 100 % 020 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos sutartiniais įsipareigojimais atitinkamos rūšies klientams, o rezultatas nurodomas 150 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje įsipareigojimų nurodyti nereikia; — jeigu sutartiniai įsipareigojimai klientui sudaro daugiau nei 100 % 020 skiltyje nurodytų gautinų sumų, 150 skiltyje nurodomas „0“, o sutartinių įsipareigojimų ir 020 skiltyje nurodytų gautinų sumų skirtumas nurodomas XXIV PRIEDO C 73.00 formos 1.1.6.6.1.1, 1.1.6.6.1.2, 1.1.6.6.1.3 arba 1.1.6.6.1.4 skiltyse kaip neapibrėžtosios finansavimo prievolės; — kredito įstaigos užtikrina, kad XXIV PRIEDO C 73.00 formoje tokie punktai nebūtų skaičiuojami du kartus. Pildydamos {170} eilutę, kredito įstaigos 150 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį įsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų įsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 150 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 4 ir 5 dalyse, kuri apskaičiuojama iš 020 skilties atimant 120 skiltį. Jeigu rezultatas teigiamas, jis nurodomas 150 skiltyje; jeigu rezultatas neigiamas, nurodomas „0“.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
160	Gaunamų pinigų srautas. Gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Pildydamos {040}, {120}–{130}, {150}–{160}, {180}–{260}, {380}–{400}, {450}, {470}–{480} ir {500}–{510} eilutes, kredito įstaigos 160 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, ir kuri apskaičiuojama sudauginant 030 skilties bendrą sumą/didžiausią sumą, kurią galima panaudoti, ir 100 skilties atitinkamą koeficientą. Pildant {060}–{090} eilutes, laikomasi tokios tvarkos: — jeigu nėra sutartinių išsipareigojimų arba sutartiniai išsipareigojimai šios rūšies klientui sudaro mažiau nei 50 % 030 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos 50 %, o rezultatas nurodomas 160 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje išsipareigojimų nurodyti nereikia; — jeigu sutartiniai išsipareigojimai klientui sudaro 50 % arba daugiau nei 50 %, bet ne daugiau nei 100 % 030 skiltyje nurodytų gautinų sumų, gautinos sumos sumažinamos sutartiniais išsipareigojimais atitinkamos rūšies klientams, o rezultatas nurodomas 160 skiltyje. Šiuo atveju XXIV PRIEDO C 73.00 formoje išsipareigojimų nurodyti nereikia; — jeigu sutartiniai išsipareigojimai klientui sudaro daugiau nei 100 % 030 skiltyje nurodytų gautinų sumų, 160 skiltyje nurodomas „0“, o sutartinių išsipareigojimų ir 030 skiltyje nurodytų gautinų sumų skirtumas nurodomas XXIV PRIEDO C 73.00 formos 1.1.6.6.1.1, 1.1.6.6.1.2, 1.1.6.6.1.3 arba 1.1.6.6.1.4 skiltyse kaip neapibrėžtosios finansavimo prievolės; — kredito įstaigos užtikrina, kad XXIV PRIEDO C 73.00 formoje tokie punktai nebūtų skaičiuojami du kartus. Pildydamos {170} eilutę, kredito įstaigos 160 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, tik tuo atveju, jeigu kredito įstaigos gavo šį išsipareigojimą, kad galėtų išmokėti skatinamąją paskolą galutiniam gavėjui, arba gavo panašų išsipareigojimą iš daugiašalio plėtros banko arba viešojo sektoriaus subjekto. Pildydamos {290}–{350} ir {490} eilutes, kredito įstaigos 160 skiltyje turi nurodyti bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kuriai visiškai netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 2, 3 ir 5 dalyse, kuri apskaičiuojama iš 030 skilties atimant 130 skiltį. Jeigu rezultatas teigiamas, jis nurodomas 160 skiltyje; jeigu rezultatas neigiamas, nurodomas „0“.

2.5.2. Nurodymai dėl konkrečių eilučių

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	1. BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTŲ SUMA Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 010 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, sumą, kaip turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, susijusių su neužtikrintais sandoriais/indėliais ir su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje, sumą;

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	— 140 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kaip gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais/indėliais, užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje bei užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių sumą, atėmus bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumą, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis; ir — 150 ir 160 skiltyse bendrą gaunamų pinigų srautų sumą, kaip gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais/indėliais, užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje bei užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių sumą, atėmus bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumą, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis ir atėmus iš susijusios specializuotos kredito įstaigos, nurodytos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies e punkte ir 33 straipsnio 6 dalyje, gaunamų pinigų srautų perviršį.
020	1.1. Su neužtikrintais sandoriais/indėliais susiję gaunamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32, 33 ir 34 straipsniai Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 020 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą turto/gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti, susijusių su neužtikrintais sandoriais/indėliais, sumą; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą gaunamų pinigų srautų, susijusių su neužtikrintais sandoriais/indėliais, sumą.
030	1.1.1. Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 030 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (sumų, gautinų iš nefinansinių klientų, neatitinkančių pagrindinių mokėjimų, taip pat bet kokių kitų sumų, gautinų iš nefinansinių klientų), sumą; — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) (pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų, neatitinkančių pagrindinių mokėjimų, taip pat bet kokių kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų) sumą. Sumos, gautos pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kurie sudaromi su nefinansiniu klientu ir kurie pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį užtikrinami likvidžiuoju turtu, jei šie sandoriai nurodyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 192 straipsnio 2 ir 3 punktuose, turi būti nurodytos 1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos 1.1.1 skirsnyje. Sumos, gautos pagal tokius sandorius, kurie užtikrinti perleidžiamaisiais vertybiniais popieriais, kurie pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nelaikomi likvidžiuoju turtu, turi būti nurodytos 1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos 1.1.1 skirsnyje. Sumos, gautos pagal tokius sandorius, kurie sudaromi su nefinansiniais klientais ir kurie užtikrinti neperleidžiamuoju turtu, kuris pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nelaikomas likvidžiuoju turtu, turi būti nurodytos atitinkamoje 1.1.1 skirsnio eilutėje. Sumos, gautos iš centrinių bankų, turi būti nurodytos 1.1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia.
040	1.1.1.1. Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Sumos, gautos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma. Šie gaunamų pinigų srautai apima palūkanas ir mokesčius, gautinus iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus). Sumos, gautos iš centrinių bankų, kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos 1.1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
050	1.1.1.2. Kitos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 050 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą kitų sumų, gautinų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), sumą, kaip sumų, gautinų iš nefinansinių klientų pagal sandorio šalį, sumą; — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), sumą, kaip kitų pinigų srautų, gaunamų iš nefinansinių klientų pagal sandorio šalį, sumą. Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos 1.1.1.1 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia. Kitos sumos, gautinos iš centrinių bankų, turi būti nurodytos 1.1.2 skirsnyje ir neturi būti nurodytos čia. Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų išsipareigojimus, turi būti nurodyti 1.1.3 skirsnyje ir neturi būti nurodyti čia.
060	1.1.1.2.1. Sumos, gautinos iš mažmeninių klientų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Sumos, gautinos iš mažmeninių klientų.
070	1.1.1.2.2. Sumos, gautinos iš ne finansų įmonių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Sumos, gautinos iš ne finansų įmonių.
080	1.1.1.2.3. Sumos, gautinos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Sumos, gautinos iš valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų.
090	1.1.1.2.4. Sumos, gautinos iš kitų juridinių asmenų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Sumos, gautinos iš kitų juridinių subjektų, neįtrauktos į pirmesnius punktus.
100	1.1.2. Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 100 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš centrinių bankų ir finansinių klientų (veiklos ir ne veiklos indėlių), sumą; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą pinigų srautų, gaunamų iš centrinių bankų ir finansinių klientų (veiklos ir ne veiklos indėlių), sumą. Čia kredito įstaigos turi nurodyti sumas, gautinas per ateinančių 30 dienų laikotarpį iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kurios nėra pradelstos ir kurių atžvilgiu bankas neturi pagrindo tikėtis išsipareigojimų neįvykdymo per 30 dienų laikotarpį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kuriomis nėra grąžinama pagrindinė suma, turi būti nurodytos atitinkamame skirsnyje. Indėliai centrinėje įstaigoje, nurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnio 3 dalyje, neturi būti nurodyti kaip gaunamų pinigų srautas.
110	1.1.2.1. Sumos, gautinos iš finansinių klientų ir klasifikuojamos kaip veiklos indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas kartu su 27 straipsniu Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 110 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą iš finansinių klientų gautinų sumų, klasifikuojamų kaip veiklos indėliai (nepaisant to, ar kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą, ar ne), sumą; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą iš finansinių klientų gaunamų pinigų srautų, klasifikuojamų kaip veiklos indėliai (nepaisant to, ar kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą, ar ne), sumą. Kredito įstaigos čia nurodo iš finansinių klientų gautinas sumas, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį.
120	1.1.2.1.1. Iš finansinių klientų gautinos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu Iš finansinių klientų gautinos sumos, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, jei kredito įstaiga gali nustatyti atitinkamą simetrinį gaunamų pinigų srauto koeficientą.
130	1.1.2.1.2. Iš finansinių klientų gautinos sumos, klasifikuojamos kaip veiklos indėliai, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punktas kartu su 27 straipsniu Iš finansinių klientų gautinos sumos, kad kredito įstaiga gautų tarpuskaitos, saugojimo ar pinigų valdymo paslaugas pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 27 straipsnį, jei kredito įstaiga negali nustatyti atitinkamo simetrinio gaunamų pinigų srauto koeficiento. Šiems punkтам taikomas 5 % gaunamų pinigų srauto koeficientas.
140	1.1.2.2. Iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautinos sumos, neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 140 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą sumų, gautinų iš centrinių bankų ir finansinių klientų, kurios neklasifikuojamos kaip veiklos indėliai, sumą; — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje iš centrinių bankų ir finansinių klientų gaunamų pinigų srautų, kurie neklasifikuojami kaip veiklos indėliai, bendrą sumą. Kredito įstaigos čia nurodo iš centrinių bankų ir finansinių klientų gautinas sumas, kurios neatitinka veiklos indėlių reikalavimų, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punkte kartu su 27 straipsniu.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
150	1.1.2.2.1. Sumos, gautinos iš centrinių bankų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas Sumos, gautinos iš centrinių bankų.
160	1.1.2.2.2. Sumos, gautinos iš finansinių klientų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punktas Iš finansinių klientų gautinos sumos, kurios neatitinka veiklos indėlių reikalavimų, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies d punkte kartu su 27 straipsniu. Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų išipareigojimus, turi būti nurodyti 1.1.3 skirsnyje ir neturi būti nurodyti čia.
170	1.1.3. Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų išipareigojimus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies a punktas Gaunamų pinigų srautai, atitinkantys netenkamų pinigų srautus pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skatinamųjų paskolų išipareigojimus.
180	1.1.4. Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punkto ii papunktis Sumos, gautinos iš prekybos finansavimo sandorių per ateinančių 30 dienų laikotarpį pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punkto ii papunktį.
190	1.1.5. Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punkto i papunktis Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies a punkto i papunktį.
200	1.1.6. Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies i punktas Turtas su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies i punktą. Į gaunamų pinigų srautus atsižvelgiama tik tuomet, jeigu sutartyje leidžiama kredito įstaigai nutraukti sutartį ir pareikalauti mokėjimo per 30 dienų. Į nurodomą sumą turi būti įtraukti palūkanų ir minimalūs mokėjimai, nuskaitomi iš kliento sąskaitos per 30 dienų. Palūkanų ir minimalūs mokėjimai, susiję su turtu su sutartyje nenurodytu galutiniu terminu, kurie pagal sutartis yra gautini ir dėl kurių atsiranda faktinis grynujų gaunamų pinigų srautas per 30 ateinančių dienų, laikomi gautinomis sumomis ir turi būti nurodyti atitinkamoje eilutėje pagal gautinoms sumoms taikytiną 32 straipsnyje nustatytą tvarką. Kredito įstaigos nenurodo kitų palūkanų, kurios susikaupia, bet nėra nuskaitomos iš kliento sąskaitos ir dėl jų neatsiranda faktinis grynujų gaunamų pinigų srautas per 30 dienų.
210	1.1.7. Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies b punktas

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Sumos, gautinos iš akcijų, kurių pagrindu nustatomas pagrindinis akcijų indeksas, pozicijų, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalies b punktą. Pozicija apima sumas, kurios pagal sutartis yra gautinos per 30 ateinančių dienų, pavyzdžiui, dividendai pinigais iš akcijų, susijusių su pagrindiniais indeksais, ir pinigai, gautini iš tokių priemonių, kurios parduotos, bet už jas dar neatsiskaityta, jeigu šios sumos pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį nepripažįstamos likvidžiuoju turtu.
220	1.1.8. Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų pateikti įsipareigojimai, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies g punktas Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, ir bet kokie kiti centrinių bankų pateikti įsipareigojimai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies g punktą, jeigu nėra dvigubo skaičiavimo su likvidžiuoju turtu. Nepaisant Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnio, į nepanaudotas kredito ar likvidumo priemones ir bet kuriuos kitus iš subjektų, išskyrus centrinius bankus, gautus įsipareigojimus neatsižvelgiama. Neatsižvelgiama į nepanaudotas paskirtas likvidumo priemones ir bet kuriuos kitus iš centrinio banko gautus įsipareigojimus, kurie pripažįstami likvidžiuoju turtu pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 14 straipsnį.
230	1.1.9. Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 4 dalis Gaunamų pinigų srautai, susidarantys atsiradus galimybei naudoti pagal teisės aktų reikalavimus siekiant apsaugoti kliento prekybos turtą atskirose sąskaitose laikomus likučius pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 4 dalį. Į gaunamų pinigų srautus atsižvelgiama tik tuomet, jeigu šie likučiai yra įtraukti į likvidųjį turtą, kaip apibrėžta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinėje dalyje.
240	1.1.10. Iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 5 dalis Gautinų sumų, numatomų per 30 kalendorinių dienų laikotarpį pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 II priede išvardytas sutartis, grynoji vertė. Kredito įstaigos gaunamų pinigų srautus, kurių tikimasi per 30 kalendorinių dienų laikotarpį, apskaičiuoja pagal grynąją vertę ir kiekvieną sandorio šalį, jeigu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 295 straipsnį yra dvišaliai užskaitos susitarimai. Grynoji vertė taip pat yra vertė atskaičius gautiną užtikrinimo priemonę, jeigu ji pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II antraštinę dalį laikoma likvidžiuoju turtu. Netenkamų ir gaunamų pinigų srautai, susidarantys dėl užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių sandorių, susijusių su visišku apsikeitimu pagrindinėmis sumomis vienu metu (arba tą pačią dieną), apskaičiuojami grynąja verte, net jei tiems sandoriams netaikomas dvišalis užskaitos susitarimas. Teikiant informaciją apie reikšmingą valiutą, užsienio valiutos sandorių srautai turi būti atskirti pagal kiekvieną atitinkamą valiutą. Užskaita pagal sandorio šalis gali būti taikoma tik srautams ta valiuta.
250	1.1.11. Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentingos institucijos yra davusios leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnis

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija yra davusi leidimą taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnį.
260	1.1.12. Kiti gaunamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalis Visi kiti gaunamų pinigų srautai pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 2 dalį, niekur kitur formoje nenurodyti.
270	1.2. Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b, c ir f punktuose daroma nuoroda į gaunamų pinigų srautus, susidarancius dėl užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje. Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 270 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje (nepaisant to, ar užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, ar ne) sumą; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje bendrą pinigų srautų, gaunamų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje (nepaisant to, ar užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, ar ne) sumą.
280	1.2.1. Užtikrinimo priemonė, kuri laikoma likvidžiuoju turtu Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 280 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje bendrą sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, sumą, kaip sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje pagal užtikrinimo priemonės rūšį, sumą; — kiekvienoje 040, 050 ir 060 skiltyje bendrą užtikrinimo priemonių, gautų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, rinkos vertę, kaip užtikrinimo priemonių, gautų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, rinkos verčių pagal užtikrinimo priemonės rūšį sumą; — kiekvienoje 110, 120 ir 130 skiltyje užtikrinimo priemonių, gautų sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, bendrą vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį, kaip užtikrinimo priemonių, gautų sudarant užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, verčių pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį sumą pagal užtikrinimo priemonės rūšį; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje pinigų srautų, gaunamų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė laikoma likvidžiuoju turtu, bendrą sumą, kaip pinigų srautų, gaunamų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje pagal užtikrinimo priemonės rūšį, sumą.
290	1.2.1.1. 1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas 1 lygio užtikrinimo priemonė, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
300	1.2.1.2. 1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas 1 lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos.
310	1.2.1.3. 2A lygio užtikrinimo priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas Visų rūšių 2A lygio užtikrinimo priemonės.
320	1.2.1.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kai pagrindinis turtas yra paskolos, kaip nurodyta 13 straipsnio 2 dalies g punkto i–iii papunkčiuose, atitinkantys visus atitinkamus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio reikalavimus.
330	1.2.1.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtų obligacijų užtikrinimo priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas 2B lygio užtikrinimo priemonė, kuri yra aukštos kokybės obligacijos.
340	1.2.1.6. 2B lygio turtu (komerciniu arba asmeniniu) užtikrintų vertybinių popierių užtikrinimo priemonė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, kai pagrindinis turtas yra paskolos, kaip nurodyta 13 straipsnio 2 dalies g punkto iv–v papunkčiuose, atitinkantys visus atitinkamus Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 13 straipsnio reikalavimus.
350	1.2.1.7. 2B lygio užtikrinimo priemonė, nenurodyta 1.2.1.4, 1.2.1.5 ar 1.2.1.6 skirsnyje Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas Pirmiau nenurodyta 2B lygio užtikrinimo priemonė.
360	1.2.2. Užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas Visos užtikrinimo priemonės, naudojamos trumpajai pozicijai padengti. Kai bet kokios rūšies užtikrinimo priemonė naudojama trumpajai pozicijai padengti, tai turi būti nurodyta čia, o ne kitose pirmesnėse eilutėse. Dvigubo skaičiavimo negali būti.
370	1.2.3. Užtikrinimo priemonė, nelaikoma likvidžiuoju turtu Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 370 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje sumų, gautinų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė nelaikoma likvidžiuoju turtu, bendrą sumą, kaip sumų, gautinų pagal garantinės įmokos paskolas, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidi, užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriomis kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą; ir

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
	— kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje pinigų srautų, gaunamų pagal užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė nelaikoma likvidžiuoju turtu, bendrą sumą, kaip pinigų srautų, gaunamų pagal garantinės įmokos paskolas, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidi, užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, kai užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos, ir užtikrinto skolinimo sandorius ir sandorius kapitalo rinkoje, užtikrintus bet kuriais kitomis nelikvidžiomis užtikrinimo priemonėmis, sumą.
380	1.2.3.1. Garantinės įmokos paskolos: užtikrinimo priemonė yra nelikvidi Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies c punktas Garantinės įmokos paskolos, užtikrintos nelikvidžiuoju turtu, kai gautas turtas nenaudojamas trumposioms pozicijoms padengti, kaip apibrėžta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies c punkte.
390	1.2.3.2. Užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas Užtikrinimo priemonė yra nelikvidžios akcijos.
400	1.2.3.3. Visos kitos nelikvidžios užtikrinimo priemonės Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 3 dalies b punktas Užtikrinimo priemonė yra pirmiau nenurodyta nelikvidi užtikrinimo priemonė.
410	1.3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma Kredito įstaigos čia nurodo dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitinio sandorių gaunamų pinigų srautų bendrą sumą, apskaičiuotą XXIV PRIEDO C 75.00 formoje.
420	1.4. (Bendros įvertintos gaunamų pinigų srautų sumos ir bendros įvertintos netenkamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių trečiosiose valstybėse, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kai jie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 32 straipsnio 8 dalis Įstaigos atitinkamose 140, 150 ir 160 skiltyse nurodo bendrą įvertintų pinigų srautų, kurie gaunami iš trečiųjų valstybių, kur taikomi perleidimo apribojimai, arba kurie išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, sumą, atėmus {C 73.00; r1380, c060} eilutėse nurodytą bendrą įvertintų trečiųjų valstybių netenkamų pinigų srautų, kai taikomi perleidimo apribojimai arba kai srautai išreikšti nekonvertuojamomis valiutomis, sumą. Jeigu ši suma neigiama, įstaigos nurodo „0“.
430	1.5. (Iš susijusios specializuotos kredito įstaigos gaunamų pinigų srautų perviršis) Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 2 straipsnio 3 dalies e punktas ir 33 straipsnio 6 dalis Kredito įstaigos, teikdamos konsoliduotą informaciją, atitinkamoje 140, 150 arba 160 skiltyje nurodo iš susijusios specializuotos kredito įstaigos, nurodytos Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 33 straipsnio 3 ir 4 dalyse, gaunamų pinigų srautų sumą, kuri viršija dėl tos pačios įstaigos netenkamų pinigų srautų sumą.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
PAPILDOMI STRAIPSNIAI	
440	2. Susiję gaunamų pinigų srautai Kaip papildomą straipsnį kredito įstaigos čia nurodo susijusius gaunamų pinigų srautus, kurie nebuvo įtraukti apskaičiuojant gaunamų pinigų srautus, nes jie jau atimti iš netenkamų pinigų srautų. Visi susiję gaunamų pinigų srautai, kurie nebuvo atimti iš netenkamų pinigų srautų (perviršis), turi būti įtraukti į atitinkamą 1 skirsnio eilutę. Kredito įstaigos užtikrina, kad tokie punktai netenkamų pinigų srautų formoje nebūtų skaičiuojami du kartus.
450	3. Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta Šis papildomas straipsnis pildomas tik tuo atveju, kai informacija teikiama pagal valiutas, kurių atžvilgiu teikiamos atskiros ataskaitos. Tik teikdamos informaciją apie reikšmingą valiutą kredito įstaigos nurodo iš išvestinių finansinių priemonių (nurodytų 1.1.10 skirsnyje) gaunamų pinigų srautų dalį, kuri yra susijusi su užsienio valiutos pagrindiniais srautais atitinkama reikšminga valiuta, gaunamais iš skirtingų valiutų apskaitimo sandorių, užsienio valiutos neatidėliotinų ir išankstinių sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų laikotarpį. Užskaita pagal sandorio šalį gali būti taikoma tik srautams ta valiuta.
460	4. Gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje Kaip papildomus straipsnius kredito įstaigos čia nurodo visus 1 skirsnyje nurodytus sandorius (išskyrus 1.1.11 skirsnį), kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė. Kredito įstaigos XXIV PRIEDO C 74.00 formos 460 eilutėje nurodo: — kiekvienoje 010, 020 ir 030 skiltyje gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, bendrą sumą, kaip gautinų sumų/didžiausios sumos, kurią galima panaudoti grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, sumą pagal sandorio rūšį ir sandorio šalį; ir — kiekvienoje 140, 150 ir 160 skiltyje gaunamų pinigų srautų grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje bendrą sumą, kaip gaunamų pinigų srautų grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje sumą pagal sandorio rūšį ir sandorio šalį.
470	4.1. Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus) Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.1 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš nefinansinių klientų, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė kredito įstaiga ar tinklo narė.
480	4.2. Sumos, gautinos iš finansinių klientų Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.2 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš finansinių klientų, kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
490	4.3. Užtikrinti sandoriai Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.2 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš užtikrinto skolinimo sandorių ir sandorių kapitalo rinkoje, taip pat gautų užtikrinimo priemonių bendrą rinkos vertę ir užtikrinimo priemonių vertę pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 9 straipsnį (110–130 skiltys), kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, arba yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, arba yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė, arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė.
500	4.4. Sumos, gautinos iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų Kredito įstaigos čia nurodo visas 1.1.5 skirsnyje nurodytas sumas, gautinas iš vertybinių popierių, kurių terminas sueina per 30 dienų, kai emitentas yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, arba yra susijęs su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narys arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narys.
510	4.5. Bet kurie kiti gaunamų pinigų srautai grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje Kredito įstaigos čia nurodo 1.1.3–1.1.12 skirsniuose nurodytus bet kuriuos kitus gaunamų pinigų srautus grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje (išskyrus 1.1.5 ir 1.1.11 skirsnius), kai sandorio šalis yra kredito įstaigos patrunuojančioji arba patrunuojamoji įmonė, kita tos pačios patrunuojančiosios įmonės patrunuojamoji įmonė, yra susijusi su kredito įstaiga Direktyvos 83/349/EEB 12 straipsnio 1 dalyje apibrėžtais santykiais, yra tos pačios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 113 straipsnio 7 dalyje nurodytos institucinės užtikrinimo sistemos narė arba yra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 10 straipsnyje nurodyto tinklo arba bendradarbiavimo grupės centrinė įstaiga ar tinklo narė.
520	4.6. Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija nėra davusi leidimo taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą Gaunamų pinigų srautai, susiję su nepanaudotomis kredito arba likvidumo priemonėmis, kurias suteikė grupės nariai arba institucinė užtikrinimo sistema, kai kompetentinga institucija nėra davusi leidimo taikyti didesnę gaunamų pinigų srauto koeficientą pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 34 straipsnį.

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS (4 DALIS. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI)

3. Užtikrinimo priemone padengti apskaitimo sandoriai
- 3.1. Bendrosios pastabos
1. Šioje formoje turi būti nurodytas bet kuris sandoris, kurio terminas sueina per 30 dienų, kurį vykdant nepiniginis turtas pakeičiamas kitu nepiniginiu turtu. Punktai, kurių įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.
2. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apskaitimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų, susidaro netenkamų pinigų srautas, susijęs su pasiskolinto turto likvidumo vertės perversiu, palyginti su paskolinto turto likvidumo verte, išskyrus atvejus, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, tada taikomas 0 % netenkamų pinigų srauto koeficientas.

3. Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsigėrimo sandorių, kurių terminas sueina per 30 dienų, susidaro gaunamų pinigų srautas, susijęs su paskolinto turto likvidumo vertės perviršiu, palyginti su pasiskolinto turto likvidumo verte, išskyrus atvejus, kai gauta užtikrinimo priemonė yra pakartotinai įkeičiama, siekiant padengti trumpąsias pozicijas, kurias galima pratęsti ilgesnį negu 30 dienų laikotarpį, tada taikomas 0 % gaunamų pinigų srauto koeficientas.
 4. Likvidžiojo turto likvidumo vertė nustatoma pagal 9 straipsnį, o nelikvidžiojo turto likvidumo vertė lygi nuliui.
 5. Kiekvienas užtikrinimo priemone padengtas apsigėrimo sandoris vertinamas atskirai, o srautas atitinkamoje eilutėje nurodomas arba kaip netenkamų pinigų srautas, arba kaip gaunamų pinigų srautas (vienam sandoriui). Jeigu vienas sandoris susijęs su keliomis užtikrinimo priemonių kategorijomis (pvz., užtikrinimo priemonių krepšelis), tuomet, teikiant informaciją, jį reikia išskaidyti į dalis, atitinkančias formos eilutes, ir įvertinti dalimis.
 6. Reikšmingos valiutos grąžos atveju nurodyti likučiai apima tik tuos, kurie išreikšti reikšminga valiuta, siekiant užtikrinti, kad būtų teisingai atspindėti valiutų skirtumai. Tai gali reikšti, kad reikšmingos valiutos formoje nurodoma tik viena sandorio pusė, turinti atitinkamą poreikį likvidumo vertės perviršiui.
 7. Kredito įstaigos formoje duomenis pateikia atitinkamomis valiutomis pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 5 dalį.
 8. Užtikrintų išvestinių finansinių priemonių srautai per 30 dienų turi būti nurodyti šios formos 090–120, o ne 010–080 skiltyse.
- 1.2. Konkrečios pastabos
9. Kredito įstaigos nurodo tik 1, 2A ir 2B lygių turtą, kuris pagal II antraštinę dalį laikomas likvidžiuoju turtu. Paskolintos užtikrinimo priemonės atveju tai yra turtas, kuris pagal II antraštinę dalį, įskaitant Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsniuose apibrėžtus bendruosius ir veiklos reikalavimus, suėjus jo terminui būtų laikomas likvidžiuoju turtu.
 10. Kai užtikrinimo priemonė atitinka Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 10–19 straipsniuose nurodytus 1, 2A arba 2B lygio kriterijus, tačiau pagal II antraštinę dalį, įskaitant Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 7 ir 8 straipsniuose apibrėžtus bendruosius ir veiklos reikalavimus, nelaikoma likvidžiuoju turtu, ji nurodoma kaip nelikvidusis turtas. Panašiai ir tuo atveju, kai įstaiga gali pripažinti tik dalį savo akcijų užsienio valiuta arba centrinės valdžios ar banko turtą užsienio valiuta, arba centrinės valdžios ar centrinio banko turtą, kuris yra jų aukštos kokybės likvidusis turtas, nacionaline valiuta, 1, 2A ir 2B lygių turto eilutėse nurodoma tik pripažįstama dalis (žr. 12 straipsnio 1 dalies c punkto i–iii papunkčius ir 10 straipsnio 1 dalies d punktą). Jei kaip užtikrinimo priemonė naudojamas konkretus turtas, kurio suma viršija dalį, kuri gali būti pripažįstama likvidžiuoju turtu, perviršis nurodomas nelikvidžiojo turto skirsnyje.
 11. Užtikrinimo priemone padengti apsigėrimo sandoriai, susiję su 2A lygio turtu, nurodomi atitinkamoje 2A lygio turto eilutėje, net jeigu laikomasi alternatyvaus likvidumo metodo (t. y. užtikrinimo priemone padengtų apsigėrimo sandorių ataskaitoje neperkelkite 2A lygio turto į 1 lygio turto skiltį).

Užtikrinimo priemone padengtų apsigėrimo sandorių paformė

Nurodymai dėl konkrečių skilčių

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 010 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi [8 straipsnio 5 dalis].

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
020	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 020 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. Naudojamas koeficientas yra susijęs su koeficientu/vertės mažinimu, taikomu atitinkamos rūšies turtui, nurodytam XXIV priedo C 72.00 formoje. Naudojamą koeficientą turi nustatyti įstaiga, tačiau įstaigos turi vadovautis atitinkamam turtui taikomais II antraštinėje dalyje nurodytais mažiausiais standartiniais koeficientais.
030	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 030 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi [8 straipsnio 5 dalis].
040	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 040 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. Naudojamas koeficientas yra susijęs su koeficientu/vertės mažinimu, taikomu atitinkamos rūšies turtui, nurodytam XXIV priedo C 72.00 formoje. Naudojamą koeficientą turi nustatyti įstaiga, tačiau įstaigos turi vadovautis atitinkamam turtui taikomais II antraštinėje dalyje nurodytais mažiausiais standartiniais koeficientais.
050	Netenkamų pinigų srautai Jeigu 040 skiltyje nurodyta vertė yra didesnė už nurodytąją 020 skiltyje (vieno sandorio), skirtumą reikia nurodyti 050 skiltyje (netenkamų pinigų srautai), išskyrus atvejus, kai sandorio šalis yra centrinis bankas, tada nurodoma, kad netenkamų pinigų srautas lygus nuliui.
060	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba Jeigu 020 skiltyje nurodyta vertė yra didesnė už nurodytąją 040 skiltyje (vieno sandorio), skirtumą reikia nurodyti 060/070/080 skiltyje (gaunamų pinigų srautai), išskyrus atvejus, kai gauta užtikrinimo priemonė yra pakartotinai įkeičiama, siekiant padengti trumpąsias pozicijas, kurias galima pratęsti ilgesnį negu 30 dienų laikotarpį, tada nurodoma, kad gaunamų pinigų srautas lygus nuliui. 060 skiltis naudojama tuomet, jeigu sandoriui taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba.
070	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba Jeigu 020 skiltyje nurodyta vertė yra didesnė už nurodytąją 040 skiltyje (vieno sandorio), skirtumą reikia nurodyti 060/070/080 skiltyje (gaunamų pinigų srautai), išskyrus atvejus, kai gauta užtikrinimo priemonė yra pakartotinai įkeičiama, siekiant padengti trumpąsias pozicijas, kurias galima pratęsti ilgesnį negu 30 dienų laikotarpį, tada nurodoma, kad gaunamų pinigų srautas lygus nuliui. 070 skiltis naudojama tuomet, jeigu sandoriui taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba.
080	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba Jeigu 020 skiltyje nurodyta vertė yra didesnė už nurodytąją 040 skiltyje (vieno sandorio), skirtumą reikia nurodyti 060/070/080 skiltyje (gaunamų pinigų srautai), išskyrus atvejus, kai gauta užtikrinimo priemonė yra pakartotinai įkeičiama, siekiant padengti trumpąsias pozicijas, kurias galima pratęsti ilgesnį negu 30 dienų laikotarpį, tada nurodoma, kad gaunamų pinigų srautas lygus nuliui. 080 skiltis naudojama tuomet, jeigu sandoriui netaikoma gaunamų pinigų srautų viršutinė riba.

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
090	Tik užtikrintoms išvestinėms finansinėms priemonėms: paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 090 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi [8 straipsnio 5 dalis].
100	Tik užtikrintoms išvestinėms finansinėms priemonėms: paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 100 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. Naudojamas koeficientas yra susijęs su koeficientu/vertės mažinimu, taikomu atitinkamos rūšies turtui, nurodytam XXIV priedo C 72.00 formoje. Naudojamą koeficientą turi nustatyti įstaiga, tačiau įstaigos turi vadovautis atitinkamam turtui taikomais II antraštinėje dalyje nurodytais mažiausiais standartiniais koeficientais.
110	Tik užtikrintoms išvestinėms finansinėms priemonėms: pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė turi būti nurodyta 110 skiltyje. Rinkos vertė yra lygi dabartinei rinkos vertei, nepritaikius vertės mažinimo ir atėmus srautus, atsiradusius dėl susijusio apsidraudimo realizavimosi [8 straipsnio 5 dalis].
120	Tik užtikrintoms išvestinėms finansinėms priemonėms: pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė turi būti nurodyta 120 skiltyje. Likvidžiojo turto likvidumo vertė yra lygi turto vertei, pritaikius vertės mažinimą. Naudojamas koeficientas yra susijęs su koeficientu/vertės mažinimu, taikomu atitinkamos rūšies turtui, nurodytam XXIV priedo C 72.00 formoje. Naudojamą koeficientą turi nustatyti įstaiga, tačiau įstaigos turi vadovautis atitinkamam turtui taikomais II antraštinėje dalyje nurodytais mažiausiais standartiniais koeficientais.

Nurodymai dėl konkrečių eilučių

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
010	1. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ IR UŽTIKRINTŲ IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ BENDRA VERTĖ Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsiikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių bendras vertes.
020	1.1. Sandorių, pagal kuriuos skolinamas 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) ir pasiskolinama toliau nurodyta užtikrinimo priemonė, bendra vertė Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsiikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas), bendras vertes.
030	1.1.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
040	1.1.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
050	1.1.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 2A lygio turtu (pasiskolino).
060	1.1.4. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (būstu arba automobiliu, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
070	1.1.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
080	1.1.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės, įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
090	1.1.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
100	1.1.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio turtą, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino), nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
110	1.2. Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra vertė: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsigėitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, bendras vertes.
120	1.2.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
130	1.2.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
140	1.2.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).
150	1.2.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
160	1.2.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
170	1.2.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
180	1.2.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
190	1.2.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 1 lygio itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
200	1.3. Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas 2A lygio turtas, bendras vertės.
210	1.3.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
220	1.3.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
230	1.3.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).
240	1.3.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
250	1.3.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
260	1.3.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (įmonių arba fizinių asmenų, valstybės narės, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų 1 CQS) (pasiskolino).
270	1.3.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
280	1.3.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2A lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
290	1.4. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai, bendras vertes.
300	1.4.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
310	1.4.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
320	1.4.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
330	1.4.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
340	1.4.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
350	1.4.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
360	1.4.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
370	1.4.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintus vertybinius popierius (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
380	1.5. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos yra skolinamos, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtą apsikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamos 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos, bendras vertes.
390	1.5.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
400	1.5.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
410	1.5.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
420	1.5.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
430	1.5.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
440	1.5.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
450	1.5.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
460	1.5.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio aukštos kokybės padengtas obligacijas (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
470	1.6. Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) yra skolinami, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtą apskaitinimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinami 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS), bendras vertes.
480	1.6.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
490	1.6.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (įmonių arba fizinių asmenų, valstybės narės, 1CQS) (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
500	1.6.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (įmonių arba fizinių asmenų, valstybės narės, 1CQS) (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
510	1.6.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 2B lygio (būstu arba automobiliu, 1 CQS) turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
520	1.6.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
530	1.6.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
540	1.6.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
550	1.6.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė 2B lygio turtu užtikrintus vertybinius popierius (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
560	1.7. Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas kitas 2B lygio turtas, bendras vertes.
570	1.7.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
580	1.7.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
590	1.7.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
600	1.7.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).
610	1.7.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
620	1.7.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
630	1.7.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
640	1.7.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė kitą 2B lygio turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).
650	1.8. Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendros vertės: Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 28 straipsnio 4 dalis ir 32 straipsnio 3 dalis Kredito įstaigos čia kiekvienoje skiltyje nurodo užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių ir užtikrintų išvestinių finansinių priemonių, susijusių su sandoriais, pagal kuriuos yra skolinamas nelikvidusis turtas, bendras vertes.
660	1.8.1. 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas (pasiskolino).
670	1.8.2. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 1 lygio itin aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
680	1.8.3. 2A lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2A lygio turtu (pasiskolino).
690	1.8.4. 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrintais vertybiniais popieriais (pasiskolino).

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
700	1.8.5. 2B lygio aukštos kokybės padengtos obligacijos Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio aukštos kokybės padengtomis obligacijomis (pasiskolino).
710	1.8.6. 2B lygio turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) 2B lygio turtu užtikrintais vertybiniais popieriais (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) (pasiskolino).
720	1.8.7. Kitas 2B lygio turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) kitu 2B lygio turtu (pasiskolino).
730	1.8.8. Nelikvidusis turtas Tokie sandoriai, kuriuos vykdydama įstaiga pakeitė nelikvidųjį turtą (paskolino) nelikvidžiuoju turtu (pasiskolino).

PAPILDOMI STRAIPSNIAI

740	2. Užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, bendra vertė Įstaigos čia nurodo pirmesnėse eilutėse nurodytų užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, kai taikomas 0 % netenkamų pinigų srauto koeficientas, bendrą vertę.
750	3. Užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendra vertė Įstaigos čia nurodo pirmesnėse eilutėse nurodytų užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendrą vertę.
760	4. Užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių su centrinio banko sandorio šalimis bendra suma Įstaigos čia nurodo pirmesnėse eilutėse nurodytų užtikrinimo priemone padengtų apsiskeitimo sandorių su centrinio banko sandorio šalimis, kai taikomas 0 % netenkamų pinigų srauto koeficientas, bendrą vertę.

INFORMACIJOS APIE LIKVIDUMĄ TEIKIMAS (5 DALIS. APSKAIČIAVIMAS)

4. Apskaičiavimas

4.1. Bendrosios pastabos

Tai – suvestinė forma, kurioje, siekiant teikti informaciją apie Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) 2015/61 nustatyto padengimo likvidžiuoju turtu reikalavimo laikymąsi, pateikiami duomenys apie apskaičiavimą. Punktai, kurių įstaigos neprivalo pildyti, pažymėti pilka spalva.

4.2. Konkrečios pastabos

Nuorodos į langelius pateikiamos šiuo formatu: forma; eilutė; skiltis. Pavyzdžiui, {C 72.00; r130; c040} nurodo likvidžiojo turto formą; 130 eilutę; 040 skiltį.

Apskaičiavimo paformė

Nurodymai dėl konkrečių eilučių

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
APSKAIČIAVIMAS	
Skaitiklis, vardiklis, rodiklis Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnis Padengimo likvidžiuoju turtu skaitiklis, vardiklis ir rodiklis. Įrašyti visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 010 skiltį.	
010	1. Likvidumo atsarga Nurodyti skaičių iš {C 76.00; r290; c010}.
020	2. Grynasis netenkamų pinigų srautas Nurodyti skaičių iš {C 76.00; r370; c010}.
030	3. Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis (%) Nurodyti padengimo likvidžiuoju turtu rodiklį, apskaičiuotą, kaip nurodyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 4 straipsnio 1 dalyje. Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis yra lygus kredito įstaigos likvidumo atsargos ir jos grynųjų netenkamų pinigų srautų per 30 kalendorinių nepalankiausių sąlygų laikotarpio dienų santykiui, kuris išreiškiamas procentais. Jeigu {C 76.00; r020; c010} yra nulis (rodiklis lygus begalybei), tuomet nurodyti vertę 999999.
Skaitiklio apskaičiavimas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 17 straipsnis ir I PRIEDAS Likvidumo atsargos apskaičiavimo formulė. Įrašyti visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 010 skiltį.	
040	4. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, likvidumo atsarga (vertė pagal 9 straipsnį), nepakoreguota Nurodyti skaičių iš {C 72.00; r030; c040}.
050	5. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, 30 dienų netenkamų pinigų srautai Nurodyti 1 lygio (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.
060	6. 1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, 30 dienų gaunamų pinigų srautai Nurodyti 1 lygio (išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas) likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
070	7. Užtikrinti netenkamų pinigų srautai Nurodyti netenkamų pinigų srautus (1 lygio turtas), likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.
080	8. Užtikrinti gaunamų pinigų srautai Nurodyti gaunamų pinigų srautus (1 lygio turtas), likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.
090	9. 1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtas obligacijas, „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“ Nuoroda į I priedo 5 dalies a punktą Nurodyti pakoreguotą nepadengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, sumą nepritaikius viršutinės ribos. Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos, likvidavimą.
100	10. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų vertė pagal 9 straipsnį, nepakoreguota Nurodyti skaičių iš {C 72.00; r180; c040}.
110	11. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, 30 dienų netenkamų pinigų srautai Nurodyti 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų netenkamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.
120	12. 1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtos obligacijos, 30 dienų gaunamų pinigų srautai Nurodyti 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų gaunamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos.
130	13. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“ Nuoroda į I priedo 5 dalies b punktą Nurodyti pakoreguotą padengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, sumą nepritaikius viršutinės ribos. Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo ataskaitinės dienos, likvidavimą.
140	14. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“ Nuoroda į I priedo 5 dalies b' punktą Nurodyti b' (pakoreguota padengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, suma pritaikius viršutinę ribą) $= \text{MIN}(b, a70/30)$ čia b = pakoreguota padengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, suma nepritaikius viršutinės ribos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
150	15. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtų obligacijų „perteklinė likvidžiojo turto suma“ Nurodyti b ir b' skirtumą. b ir b', kaip nurodyta I priedo 5 dalyje.
160	16. 2A lygio turto vertė pagal 9 straipsnį, nepakoreguota Nurodyti skaičių iš {C 72.00; r230; c040}.
170	17. 2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai Nurodyti 2A lygio likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos.
180	18. 2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai Nurodyti 2A lygio likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos.
190	19. 2A lygio turto „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“ Nuoroda į I priedo 5 dalies c punktą Nurodyti pakoreguotą 2A lygio turto sumą nepritaikius viršutinės ribos. Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos, likvidavimą.
200	20. 2A lygio turto „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“ Nuoroda į I priedo 5 dalies c punktą Nurodyti c' (pakoreguota 2A lygio turto suma pritaikius viršutinę ribą) $= \text{MIN}(c, (a+b')40/60, \text{MAX}(a70/30-b', 0))$ čia c = pakoreguota 2A lygio turto suma nepritaikius viršutinės ribos.
210	21. 2A lygio „perteklinė likvidžiojo turto suma“ Nurodyti c ir c' skirtumą. c ir c', kaip nurodyta I priedo 5 dalyje.
220	22. 2B lygio turto vertė pagal 9 straipsnį, nepakoreguota Nurodyti skaičių iš {C 72.00; r310; c040}.
230	23. 2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai Nurodyti 2B lygio likvidžių vertybinių popierių netenkamų pinigų srautus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
240	24. 2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srutai Nurodyti 2B lygio likvidžių vertybinių popierių gaunamų pinigų srutus, likviduojant bet kurį užtikrinto finansavimo sandorį, užtikrinto skolinimo sandorį, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorį, kurio terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos.
250	25. 2B lygio turto „pakoreguota suma nepritaikius viršutinės ribos“ Nuoroda į I priedo 5 dalies d punktą Nurodyti pakoreguotą 2B lygio turto sumą nepritaikius viršutinės ribos. Nurodant pakoreguotą sumą, atsižvelgiama į užtikrinto finansavimo sandorių, užtikrinto skolinimo sandorių, apsikeitimo turtu arba užtikrintų išvestinių finansinių priemonių sandorių, kurių terminas sueina per 30 kalendorinių dienų nuo apskaičiavimo dienos, likvidavimą.
260	26. 2B lygio turto „pakoreguota suma pritaikius viršutinę ribą“ Nuoroda į I priedo 5 dalies d' punktą Nurodyti d' (pakoreguota 2B lygio turto suma pritaikius viršutinę ribą) $= \text{MIN}(d, (a + b' + c')15/85, \text{MAX}((a + b')40/60 - c', 0), \text{MAX}(70/30a - b' - c', 0))$ Čia d = pakoreguota 2B lygio turto suma nepritaikius viršutinės ribos).
270	27. 2B lygio „perteklinė likvidžiojo turto suma“ Nurodyti d ir d' skirtumą. d ir d', kaip nurodyta I priedo 5 dalyje.
280	28. Perteklinė likvidžiojo turto suma I priedo 4 dalis Nurodyti „perteklinę likvidžiojo turto sumą“. Ši suma yra: a) pakoreguota nepadengtų obligacijų, priskiriamų 1 lygio turtui, suma, plius b) pakoreguota 1 lygio padengtų obligacijų suma, plius c) pakoreguota 2A lygio turto suma, plius d) pakoreguota 2B lygio turto suma, atėmus mažesniąją iš šių dydžių: e) a, b, c ir d sumą; f) dydį, gaunamą 100/30 padauginus iš a; g) dydį, gaunamą 100/60 padauginus iš a ir b sumos; h) dydį, gaunamą 100/85 padauginus iš a, b ir c sumos.
290	29. Likvidumo atsarga I priedo 2 dalis Nurodyti likvidumo atsargą, kurią sudaro: a) 1 lygio turto suma, plius b) 2A lygio turto suma, plius c) 2B lygio turto suma, atėmus mažesniąją iš šių dydžių: d) a, b ir c sumą arba e) „perteklinę likvidžiojo turto sumą“.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
Vardiklio apskaičiavimas Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 II PRIEDAS Grynojo netenkamų pinigų srauto apskaičiavimo formulė Čia NLO – grynasis netenkamų pinigų srautas TO – visi netenkamų pinigų srautai TI – visi gaunamų pinigų srautai FEI – gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba IHC – gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma didesnė viršutinė 90 % netenkamų pinigų srautų riba IC – gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma viršutinė 75 % netenkamų pinigų srautų riba Įrašyti visus toliau pateikiamus duomenis į konkrečios eilutės 010 skiltį.	
300	30. Visi netenkamų pinigų srautai TO – iš netenkamų pinigų srautų lentelės Nurodyti skaičių iš {C 73.00; r010; c060}.
310	31. Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba FEI – iš gaunamų pinigų srautų lentelės Nurodyti skaičių iš {C 74.00; r010; c160}.
320	32. Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba IHC – iš gaunamų pinigų srautų lentelės Nurodyti skaičių iš {C 74.00; r010; c150}.
330	33. Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba IC – iš gaunamų pinigų srautų ir užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių lentelių Nurodyti skaičių iš {C 74.00; r010; c140}.
340	34. Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumažinimas Nurodyti šią NLO apskaičiavimo dalį: $= \text{MIN}(\text{FEI}, \text{TO}).$
350	35. Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba, sumažinimas Nurodyti šią NLO apskaičiavimo dalį: $= \text{MIN}(\text{IHC}, 0.9 * \text{MAX}(\text{TO} - \text{FEI}, 0)).$
360	36. Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba, sumažinimas Nurodyti šią NLO apskaičiavimo dalį: $= \text{MIN}(\text{IC}, 0.75 * \text{MAX}(\text{TO} - \text{FEI} - \text{IHC} / 0.9, 0)).$

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
370	37. Grynas netenkamų pinigų srautas Nurodyti grynąjį netenkamų pinigų srautą, kuris yra lygus visų netenkamų pinigų srautų sumai atėmus gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumą, gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė 90 % riba, sumą ir gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma viršutinė 75 % riba, sumą. $NLO = TO - \text{MIN}(FEI, TO) - \text{MIN}(IHC, 0.9 * \text{MAX}(TO - FEI, 0)) - \text{MIN}(IC, 0.75 * \text{MAX}(TO - FEI - IHC / 0.9, 0))$
2 ramstis	
380	38. 2 ramsčio reikalavimas kaip nurodyta KRD 105 straipsnyje Nurodyti 2 ramsčio reikalavimą.“

ISSN 1977-0723 (elektroninis leidimas)
ISSN 1725-5120 (popierinis leidimas)



Europos Sąjungos leidinių biuras
2985 Liuksemburgas
LIUKSEMBURGAS

LT