2024/3117

27.12.2024.

PROVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2024/3117

od 29. studenoga 2024.

o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu nadzornog izvješćivanja institucija i stavljanju izvan snage Provedbene uredbe Komisije (EU) 2021/451

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Uredbu (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća od 26. lipnja 2013. o bonitetnim zahtjevima za kreditne institucije i investicijska društva i o izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012 ([1]), a posebno njezin članak 415. stavak 3. treći podstavak, članak 415. stavak 3.a treći podstavak, članak 430. stavak 7. treći podstavak i članak 430. stavak 9. peti podstavak,

budući da:

(1) Provedbenom uredbom Komisije (EU) 2021/451 ([2]) utvrđuje se, na temelju članaka 415. i 430. Uredbe (EU) br. 575/2013, usklađen okvir za izvješćivanje, uključujući zahtjeve koji se odnose na pružanje informacija o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima, o financijskim informacijama u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i općeprihvaćenim računovodstvenim načelima (GAAP), o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama, o velikim izloženostima, omjeru financijske poluge, stabilnim izvorima financiranja, dodatnim likvidnosnim nadzornim izvješćima, opterećenosti imovine, informacijama za potrebe utvrđivanja globalnih sistemski važnih institucija (GSV institucije) i određivanja stopa zaštitnog sloja za GSV institucije te informacijama o kamatnom riziku u knjizi pozicija kojima se ne trguje. Nakon što je Uredba (EU) br. 575/2013 izmijenjena radi uvođenja, daljnjeg razvoja ili prilagodbe bonitetnih elemenata, Provedbena uredba (EU) 2021/451 više je puta izmijenjena.

(2) Uredba (EU) br. 575/2013 izmijenjena je Uredbom (EU) 2024/1623 Europskog parlamenta i Vijeća ([3]) radi provedbe konačnog skupa međunarodnih standarda Bazelskog odbora za nadzor banaka (Basel III). Te bi izmjene trebale biti vidljive u okviru za izvješćivanje koji je trenutačno utvrđen Provedbenom uredbom (EU) 2021/451.

(3) S obzirom na izmjene Uredbe (EU) br. 575/2013 potrebno je revidirati zahtjeve za izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima (minimalna donja granica, kreditni rizik i kreditni rizik druge ugovorne strane, prilagodbe kreditnom vrednovanju, tržišni rizik, operativni rizik, pokriće gubitaka od neprihodonosnih izloženosti i kriptoimovina), izvješćivanje o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama te za izvješćivanje o omjeru financijske poluge.

(4) S obzirom na brojne izmjene potrebne za provedbu novih propisa o obvezama izvješćivanja, poželjno je ne samo izmijeniti nego staviti izvan snage i zamijeniti Provedbenu uredbu (EU) 2021/451 jer bi zbog takve izmjene predmetnim gospodarskim subjektima bilo iznimno teško saznati koji se zahtjevi za izvješćivanje na njih primjenjuju.

([1]) SL L 176, 27.6.2013., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj.

([2]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 od 17. prosinca 2020. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu nadzornog izvješćivanja institucija i o stavljanju izvan snage Provedbene uredbe (EU) br. 680/2014, SL L 97, 19.3.2021., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

([3]) Uredba (EU) 2024/1623 Europskog parlamenta i Vijeća od 31. svibnja 2024. o izmjeni Uredbe (EU) br. 575/2013 u pogledu zahtjeva za kreditni rizik, rizik prilagodbe kreditnom vrednovanju, operativni rizik, tržišni rizik i minimalnu donju granicu (SL L, 2024/1623, 19.6.2024., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj).

(5) Novi obrasci za adekvatnost kapitala trebali bi omogućiti izvješćivanje o minimalnoj donjoj granici u kapitalnim zahtjevima i stopama kapitala, prije svega izvješćivanje o učinku prijelaznih odredbi za minimalnu donju granicu iz članka 465. Uredbe (EU) br. 575/2013. Podaci iz izvješća trebali bi omogućiti izvješćivanje o učinku minimalne donje granice i prijelaznim odredbama iz članka 465. Uredbe (EU) br. 575/2013. Obrasci za solventnost grupe trebali bi sadržavati novi stupac za informacije o prilagodbi minimalne donje granice za subjekte koji podliježu kapitalnim zahtjevima.

(6) Obrasci za kreditni rizik za standardizirani pristup trebali bi biti u skladu s izmjenama klasifikacije kategorija izloženosti i novih pondera rizika i trebali bi odražavati detaljniji pristup koji se primjenjuje za izloženosti osigurane nekretninama te biti u skladu s određenim promjenama u izračunu vrijednosti izloženosti izvanbilančnih stavki, a sve to je u Uredbu (EU) br. 575/2013 uvedeno Uredbom (EU) 2024/1623.

(7) Obrasci za kreditni rizik za IRB pristup trebali bi održavati izmjene klasifikacije kategorija izloženosti, kako bi se ograničila primjena izloženosti prema institucijama i velikim trgovačkim društvima koji primjenjuju osnovni IRB pristup i trebali bi omogućiti izvješćivanje o novim kategorijama izloženosti, što uključuje subjekte javnog sektora i jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave. Novi obrasci trebali bi omogućiti izvješćivanje o standardnim i vlastitim izračunima kreditnih konverzijskih faktora.

(8) U novim obrascima za izvješćivanje o pokriću gubitka od neprihodonosnih izloženosti trebale bi biti vidljive promjene opsega izloženosti na koje se primjenjuju zahtjevi za pokriće gubitaka i promjene rasporeda rezervacija.

(9) Ti obrasci bi trebali služiti i za izvješćivanje o izloženosti prema kriptoimovini kako bi se uzeli u obzir ukupni iznosi izloženosti riziku za te izloženosti.

(10) Izvješćivanje o agregiranim podacima za svako nacionalno tržište nekretnina trebalo bi sadržavati nove specifične obveze izvješćivanja iz članka 430.a stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013.

(11) U izvješću o prilagodbama kreditnom vrednovanju trebalo bi navesti standardizirane, osnovne i pojednostavnjene pristupe i obuhvatiti specifične zahtjeve za izvješćivanje o riziku prilagodbe kreditnom vrednovanju iz glave VI. Uredbe (EU) br. 575/2013.

(12) Uredbom (EU) 2024/1623 revidiran je okvir za granicu između knjige trgovanja i knjige pozicija kojima se ne trguje. Stoga bi u obrascima za izvješćivanje trebalo navesti sadržaj knjige trgovanja s obzirom na nove kriterije iz članka 104. Uredbe (EU) br. 575/2013.

(13) Referentne datume izvješćivanja o regulatornom kapitalu, kapitalnim zahtjevima i dodatnim zahtjevima za izvješćivanje na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi potrebno je uskladiti s datumima završetka financijske godine.

(14) Kako bi se institucijama omogućilo da uspostave sustave izvješćivanja potrebne za ispunjavanje obveza izvješćivanja, subjektima koji prvi put obavljaju djelatnosti kreditne institucije trebalo bi dati više vremena za podnošenje obrazaca.

(15) Uredbom (EU) 2024/1623 izmijenjen je članak 430. stavak 7. prvi podstavak Uredbe (EU) br. 575/2013 i uveden zahtjev za EBA-u da razvije informatička rješenja, uključujući obrasce i upute za izvješćivanje, koja institucije trebaju upotrebljavati za ispunjavanje obveza izvješćivanja utvrđenih u stavcima od 1. do 4. tog članka. U skladu s tim trebalo bi jasno navesti podatke i informacije koje institucije moraju dostaviti i koje bi EBA trebala uključiti u ta informatička rješenja. Kako bi se EBA-i omogućilo da razvije odgovarajuća informatička rješenja, ti jedinstveni formati za izvješćivanje ne bi trebali biti obvezujući u smislu strukture i zastupljenosti jer EBA ne bi trebala biti obvezna replicirati grafički prikaz i tabličnu strukturu utvrđene u Prilogu. EBA-i bi trebalo omogućiti da odstupi od grafičkog prikaza i tablične strukture obrazaca za izvješćivanje ako su svi propisani podaci i informacije uključeni u IT rješenje.

(16) Kako bi se institucijama dalo dovoljno vremena za prilagodbu internog sustava i usklađenje s revidiranim zahtjevima za izvješćivanje, potrebno je utvrditi prijelazne odredbe kojima se odgađa datum prve tromjesečne obveze izvješćivanja.

(17) Kako bi se rokovi zahtjeva za izvješćivanje o sadržaju knjige trgovanja uskladili s rokovima za primjenu zahtjeva za tržišni rizik utvrđenih u dijelu trećem glavi IV. poglavljima 1.a i 1.b Uredbe (EU) br. 575/2013, potrebno je utvrditi prijelaznu odredbu kako bi se omogućilo pomicanje prvog referentnog datuma tog zahtjeva za izvješćivanje.

(18) Odredbe ove Uredbe usko su povezane jer se odnose na zahtjeve izvješćivanja institucija. Kako bi se osigurala usklađenost tih odredaba i osobama koje podliježu tim obvezama omogućio sveobuhvatan pregled i jednostavan pristup tim odredbama, primjereno je sve povezane provedbene tehničke standarde propisane Uredbom (EU) br. 575/2013 objediniti u jednoj uredbi.

(19) Ova Uredba temelji se na nacrtu provedbenih tehničkih standarda koji je Komisiji dostavilo Europsko nadzorno tijelo za bankarstvo.

(20) Europsko nadzorno tijelo za bankarstvo provelo je otvoreno javno savjetovanje o nacrtu provedbenih tehničkih standarda na kojem se temelji ova Uredba, analiziralo je moguće povezane troškove i koristi te zatražilo savjet Interesne skupine za bankarstvo osnovane u skladu s člankom 37. Uredbe (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća ([4]).

(21) Kako bi se institucijama pružilo dovoljno vremena da se pripreme za izvješćivanje u skladu s ovom Uredbom i u skladu s člankom 430. stavkom 7. Uredbe (EU) br. 575/2013, prvi datum primjene trebao bi biti šest mjeseci nakon datuma stupanja na snagu.

(22) Kako bi se što prije uspostavio revidirani okvir za izvješćivanje, ova bi Uredba trebala stupiti na snagu sljedećeg dana od datuma objave u *Službenom listu Europske unije*,

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

Dostava informacija

Ovom se Uredbom utvrđuju jedinstveni formati, učestalost i datumi izvješćivanja za institucije koje svoja nadležna tijela izvješćuju u skladu s člankom 415. stavcima 3. i 3.a Uredbe (EU) br. 575/2013 i člankom 430. stavcima od 1. do 4. i stavcima 7. i 9. te uredbe.

Članak 2.

Referentni datumi izvješćivanja

1. Institucije su dužne nadležnim tijelima dostavljati informacije iz Priloga I. kakve su na sljedeće referentne datume izvješćivanja:

(a) mjesečno izvješćivanje: zadnji dan u mjesecu;

(b) tromjesečno izvješćivanje: 31. ožujka, 30. lipnja, 30. rujna i 31. prosinca;

(c) polugodišnje izvješćivanje: 30. lipnja i 31. prosinca;

(d) godišnje izvješćivanje: 31. prosinca.

([4]) Uredba (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća od 24. studenog 2010. o osnivanju europskog nadzornog tijela (Europskog nadzornog tijela za bankarstvo), kojom se izmjenjuje Odluka br. 716/2009/EZ i stavlja izvan snage Odluka Komisije 2009/78/EZ (SL L 331, 15.12.2010., str. 12., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

2. Institucije iskazuju financijske informacije iz Priloga I. u skladu s MSFI-jima i nacionalnim računovodstvenim okvirima koje se odnose na određeno razdoblje kumulativno od prvog dana računovodstvene godine do referentnog datuma.

3. Institucije kojima je nacionalnim pravom dopušteno izvješćivati o financijskim informacijama na kraju računovodstvene godine, a ta računovodstvena godina odstupa od kalendarske godine, mogu prilagoditi referentne datume izvješćivanja kako bi ih uskladile sa završetkom računovodstvene godine tako da se financijske informacije, informacije dostavljene u skladu s člankom 8. i informacije za utvrđivanje globalnih sistemski važnih institucija (GSV institucije) i određivanje stopa zaštitnog sloja za GSV institucije dostavljaju svakih 3, 6 odnosno 12 mjeseci od kraja njihove računovodstvene godine.

Članak 3.

Datumi dostave izvješća

1. Institucije su dužne nadležnim tijelima dostaviti informacije iz Priloga I. do kraja radnog vremena na sljedeće datume dostave:

(a) mjesečno izvješćivanje: 15. kalendarski dan nakon referentnog datuma izvješćivanja;

(b) tromjesečno izvješćivanje: 12. svibnja, 11. kolovoza, 11. studenoga i 11. veljače;

(c) polugodišnje izvješćivanje: 11. kolovoza i 11. veljače;

(d) godišnje izvješćivanje: 11. veljače.

2. Ako je dan dostave izvješća u državi članici nadležnog tijela kojem se dostavlja izvješće državni praznik, subota ili nedjelja, predmetne institucije podatke dostavljaju sljedeći radni dan.

3. Institucije koje dostavljaju svoje financijske informacije iz Priloga I. ili informacije iskazane u skladu s člankom 8. ili informacije za utvrđivanje GSV institucija i određivanje stopa zaštitnog sloja za GSV institucije primjenom prilagođenih referentnih datuma izvješćivanja na kraju njihove računovodstvene godine iz članka 2. stavka 3. mogu prilagoditi datume dostave tako da razdoblje za dostavu informacija ili izvješća nakon prilagođenog referentnog datuma izvješćivanja ostane nepromijenjeno.

4. Institucije mogu dostaviti nerevidirane brojčane podatke. Ako revidirani iznosi odstupaju od dostavljenih nerevidiranih iznosa, institucije bez nepotrebne odgode dostavljaju revidirane podatke. Nerevidirani podaci su podaci o kojima vanjski revizor nije izrazio mišljenje, a revidirani podaci su podaci koje je vanjski revizor revidirao i o njima izrazio revizorsko mišljenje.

5. Institucije nadležnim tijelima bez nepotrebne odgode dostavljaju druge ispravke dostavljenih izvješća osim ispravaka iz stavka 4.

Članak 4.

Pragovi za izvješćivanje – ulazni i izlazni kriteriji

1. Male i jednostavne institucije počinju izvješćivati o informacijama iz Priloga I. na prvi referentni datum izvješćivanja nakon datuma na koji su ispunile kriterije iz članka 4. stavka 1. točke 145. Uredbe (EU) br. 575/2013. Institucije koje više ne ispunjavaju te kriterije prestaju izvješćivati o tim informacijama na prvi referentni datum izvješćivanja nakon datuma na koji više ne ispunjavaju te kriterije.

2. Velike institucije počinju izvješćivati o informacijama iz Priloga I. na prvi referentni datum izvješćivanja nakon datuma na koji su ispunile kriterije iz članka 4. stavka 1. točke 146. Uredbe (EU) br. 575/2013. Institucije koje više ne ispunjavaju te kriterije prestaju izvješćivati o tim informacijama na prvi referentni datum izvješćivanja na koji više ne ispunjavaju te kriterije.

3. Institucije počinju izvješćivati o informacijama iz Priloga I. na koje se primjenjuju pragovi iz članka 5. stavaka 2. i 3., članka 6. stavaka 2. i 3., članaka 11. i 12., članka 15. stavaka od 2. do 5. i članaka od 17. do 20. ove Uredbe na referentni datum izvješćivanja nakon što su dva uzastopna referentna datuma izvješćivanja bile iznad odgovarajućih pragova. Institucije mogu prestati izvješćivati o informacijama na koje se primjenjuju pragovi iz tih članaka na referentni datum izvješćivanja nakon što su tri uzastopna referentna datuma izvješćivanja bile ispod odgovarajućih pragova.

4. Odstupajući od stavka 3., institucije počinju izvješćivati ako ispunjavaju bilo koji od sljedećih uvjeta u razdoblju od šest mjeseci prije referentnog datuma:

(a) dotična institucija dobila je odobrenje za rad kao kreditna institucija u skladu s člankom 8. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća ([5]);

(b) institucija je investicijsko društvo na koje se primjenjuje Uredba (EU) br. 575/2013 zbog prekoračenja praga iz članka 4. stavka 1. točke 1. podtočke (b) te uredbe ili na temelju odluke nadležnog tijela u skladu s člankom 5. Direktive (EU) 2019/2034 Europskog parlamenta i Vijeća ([6]);

(c) institucija je subjekt nastao spajanjem barem dviju institucija ili podjelom institucije na barem dvije institucije.

5. Na izvješćivanje institucija iz stavka 4. na koje se primjenjuju pragovi iz članka 4. za prva dva referentna datuma primjenjuje se sljedeće:

(a) institucije koje već na prvi referentni datum premaše relevantni prag izvješćuju o informacijama na koje se primjenjuje taj prag za prvi i za drugi referentni datum;

(b) institucije koje premaše relevantni prag samo na drugi referentni datum iskazuju informacije na koje se taj prag primjenjuje na drugi referentni datum.

Institucije koje su na tri uzastopna referentna datuma izvješćivanja pale ispod relevantnih pragova iz točaka (a) i (b) mogu prestati dostavljati informacije na koje se primjenjuje prag na sljedeći referentni datum izvješćivanja.

Članak 5.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima na pojedinačnoj osnovi – tromjesečno izvješćivanje

1. Institucije koje izvješćuju o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima iz članka 430. stavka 1. točke (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj osnovi dostavljaju te informacije tromjesečno kako je navedeno u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima” Priloga I. ovoj Uredbi.

2. Institucije dostavljaju informacije navedene u obrascima C 09.01 i C 09.02, prije svega informacije o geografskoj distribuciji izloženosti po zemljama, ako su inozemne originalne izloženosti u svim stranim zemljama i svim kategorijama izloženosti iskazane u obrascu C 04.00 retku 0850, jednake ili veće od 10 % ukupnih domaćih i inozemnih originalnih izloženosti iskazanih u obrascu 04.00 retku 0860. Izloženosti prema drugim ugovornim stranama u državi članici u kojoj institucija ima poslovni nastan smatraju se domaćim izloženostima.

([5]) Direktiva 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća od 26. lipnja 2013. o pristupanju djelatnosti kreditnih institucija i bonitetnom nadzoru nad kreditnim institucijama i investicijskim društvima, izmjeni Direktive 2002/87/EZ te stavljanju izvan snage direktiva 2006/48/EZ i 2006/49/EZ (SL L 176, 27.6.2013., str. 338., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([6]) Direktiva (EU) 2019/2034 Europskog parlamenta i Vijeća od 27. studenoga 2019. o bonitetnom nadzoru nad investicijskim društvima i o izmjeni direktiva 2002/87/EZ, 2009/65/EZ, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU i 2014/65/EU (SL L 314, 5.12.2019., str. 64., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2019/2034/oj).

3. Institucije koje primjenjuju osnovni pristup u skladu s Delegiranom uredbom Komisije (EU) 2016/101 ([7]) i koje premašuju prag iz članka 4. stavka 1. te uredbe izvješćuju o informacijama navedenima u obrascima C 32.03 i C 32.04.

4. Za izračun kapitalnih zahtjeva iz članka 92. stavka 4. točke (b) podtočke i. i točke (c) te članka 92. stavka 5. točaka (b) i (c) Uredbe (EU) br. 575/2013 institucije do 31. prosinca 2025. dostavljaju informacije o kapitalnim zahtjevima koji se odnose na tržišni rizik u skladu s člankom 5. stavkom 12. Provedbene uredbe (EU) 2021/451.

Članak 6.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima na pojedinačnoj osnovi – polugodišnje izvješćivanje

1. Institucije koje izvješćuju o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima iz članka 430. stavka 1. točke (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj osnovi dostavljaju te informacije polugodišnje kako je navedeno u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I.

2. Institucije dostavljaju informacije o svim sekuritizacijskim izloženostima kako je navedeno u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I., obrascima C 14.00 i C 14.01; osim ako pripadaju grupi u istoj zemlji u kojoj podliježu kapitalnim zahtjevima.

3. Institucije dostavljaju informacije o izloženostima prema državama kako slijedi:

(a) ako je ukupna knjigovodstvena vrijednost financijske imovine iz sektora druge ugovorne strane „opće države" jednaka ili veća od 1 % zbroja ukupne knjigovodstvene vrijednosti za stavke „dužnički vrijednosni papiri" i „krediti i predujmovi", institucije dostavljaju informacije navedene u obrascu C 33.00;

(b) ako je iskazana vrijednost za domaće izloženosti neizvedene financijske imovine navedena u obrascu C 33.00 retku 0010 stupcu 0010 manja od 90 % vrijednosti iskazane za domaće i inozemne izloženosti za isti podatak, institucije koje ispunjavaju uvjet iz točke (a) dostavljaju informacije kako je navedeno u obrascu C 33.00, raščlanjene po zemljama;

(c) institucije koje ispunjavaju uvjete iz točke (a), a ne ispunjavaju uvjet iz točke (b) dostavljaju informacije navedene u obrascu C 33.00 s izloženostima agregiranima:

   i. na ukupnoj razini; i

   ii. na nacionalnoj razini.

4. Institucije dostavljaju informacije o značajnim gubicima u vezi s operativnim rizikom kako slijedi:

(a) institucije koje u prosincu 2024. izračunavaju kapitalne zahtjeve u vezi s operativnim rizikom u skladu s dijelom trećim glavom III. poglavljem 4. Uredbe (EU) br. 575/2013 i dalje izvješćuju o tim informacijama kako je navedeno u obrascima C 17.01 i C 17.02;

(b) velike institucije koje u prosincu 2024. izračunavaju kapitalne zahtjeve u vezi s operativnim rizikom u skladu s dijelom trećim glavom III. poglavljem 3. Uredbe (EU) br. 575/2013 i dalje izvješćuju o tim informacijama kako je navedeno u obrascima C 17.01 i C 17.02;

([7]) Delegirana uredba Komisije (EU) 2016/101 od 26. listopada 2015. o dopuni Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda za bonitetno vrednovanje u skladu s člankom 105. stavkom 14. (SL L 21, 28.1.2016., str. 54., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/101/oj).

(c) institucije koje nisu velike, a u prosincu 2024. izračunavaju kapitalne zahtjeve u vezi s operativnim rizikom u skladu s dijelom trećim glavom III. poglavljem 3. Uredbe (EU) br. 575/2013 i dalje dostavljaju sljedeće:

i. informacije navedene u obrascu C 17.01 stupcu 0080 za sljedeće retke:

1. broj događaja (novi događaji) (redak 0910);

2. iznos bruto gubitka (novi događaji) (redak 0920);

3. broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke (redak 0930);

4. ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja (redak 0940);

5. maksimalni pojedinačni gubitak (redak 0950);

6. zbroj pet najvećih gubitaka (redak 0960);

7. ukupni izravni povrat gubitka (osim osiguranja i drugih mehanizama za prijenos rizika) (redak 0970);

8. ukupni povrati od osiguranja i drugih mehanizama za prijenos rizika (redak 0980);

ii. informacije navedene u obrascu C 17.02;

(d) institucije iz točke (c) mogu izvješćivati o potpunom skupu informacija iz obrazaca C 17.01 i C 17.02;

(e) velike institucije koje u prosincu 2024. izračunavaju kapitalne zahtjeve u vezi s operativnim rizikom u skladu s dijelom trećim glavom III. poglavljem 2. Uredbe (EU) br. 575/2013 i dalje izvješćuju o tim informacijama kako je navedeno u obrascima C 17.01 i C 17.02;

(f) institucije koje nisu velike, a u prosincu 2024. izračunavaju kapitalne zahtjeve u vezi s operativnim rizikom u skladu s dijelom trećim glavom III. poglavljem 2. Uredbe (EU) br. 575/2013 i dalje mogu izvješćivati o tim informacijama kako je navedeno u obrascima C 17.01 i C 17.02;

Članak 7.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima na konsolidiranoj osnovi

Institucije koje izvješćuju o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima iz članka 430. stavka 1. točke (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije kako je navedeno u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I. ovoj Uredbi kako slijedi:

(a) zahtjev za informacije iz Priloga I. u kojem se dodatno određuje izvješćivanje u skladu s člancima 5. i 6. ove Uredbe s u njima navedenom učestalošću;

(b) zahtjev za informacije iz Priloga I. u kojem se dodatno određuje polugodišnje izvješćivanje o solventnosti grupe za subjekte uključene u opseg konsolidacije.

Članak 8.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima – dodatni zahtjevi za izvješćivanje na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

1. Institucije koje objavljuju informacije iz članka 438. točaka (e) ili (h) ili članka 452. točaka (b), (g) ili (h) Uredbe (EU) br. 575/2013 učestalošću iz članka 433.a ili članka 433.c te uredbe, na pojedinačnoj osnovi u skladu s člankom 6. te uredbe ili na konsolidiranoj osnovi u skladu s člankom 13. te uredbe, ovisno o slučaju, dostavljaju informacije navedene u obrascima C 08.03, C 08.04, C 08.05, C 08.05.01, C 08.06, C 08.07 i C 34.11 iz dijela 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" iz Priloga I. ovoj Uredbi.

2. Institucije koje objavljuju informacije iz članka 439. točke (l) Uredbe (EU) br. 575/2013 učestalošću iz članka 433.a ili članka 433.c te uredbe, ovisno o slučaju, na pojedinačnoj osnovi u skladu s člankom 6. te uredbe ili na konsolidiranoj osnovi u skladu s člankom 13. te uredbe, dostavljaju informacije navedene u obrascu C 34.07 u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i regulatornom kapitalu" iz Priloga I. ovoj Uredbi.

Članak 9.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima na pojedinačnoj osnovi za investicijska društva na koja se primjenjuju članci 95. i 96. Uredbe (EU) br. 575/2013

1. Investicijska društva na koja se primjenjuje članak 95. Uredbe (EU) br. 575/2013 i koja primjenjuju prijelazne odredbe iz članka 57. stavka 3. Uredbe (EU) 2019/2033 pri izvješćivanju o kapitalnim zahtjevima, kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (a) Uredbe (EU) br. 575/2013, na pojedinačnoj osnovi, osim informacija o omjeru financijske poluge, dostavljaju tromjesečno informacije iz obrazaca od C 01.00 do C 05.02 iz dijela 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I. ovoj Uredbi.

2. Investicijska društva na koja se primjenjuje članak 96. Uredbe (EU) br. 575/2013 i koja primjenjuju prijelazne odredbe iz članka 57. stavka 3. Uredbe (EU) 2019/2033 pri izvješćivanju o kapitalnim zahtjevima, kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (a) Uredbe (EU) br. 575/2013, na pojedinačnoj osnovi dostavljaju informacije iz članka 5. stavaka od 1. do 4. i članka 6. stavka 2. ove Uredbe učestalošću utvrđenom u tim člancima kako je navedeno u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I. ovoj Uredbi.

Članak 10.

Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima na konsolidiranoj osnovi za grupe čiji su članovi samo investicijska društva na koja se primjenjuju članci 95. i 96. Uredbe (EU) br. 575/2013

1. Investicijska društva iz grupa koje se sastoje samo od investicijskih društava koja primjenjuju prijelazne odredbe iz članka 57. stavka 3. Uredbe (EU) 2019/2033 pozivajući se na članak 95. Uredbe (EU) br. 575/2013 pri izvješćivanju o kapitalnim zahtjevima kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na konsolidiranoj osnovi, osim informacija o omjeru financijske poluge, dostavljaju informacije navedene u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I. ovoj Uredbi kako slijedi:

(a) informacije o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima, kako je navedeno u obrascima od C 01.00 do C 05.02 u dijelu 1. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno;

(b) informacije o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima za subjekte uključene u opseg konsolidacije kako je navedeno u obrascima C 06.01 i C 06.02 u dijelu 1. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju polugodišnje.

2. Investicijska društva iz grupa koje se sastoje samo od investicijskih društava koja primjenjuju prijelazne odredbe iz članka 57. stavka 3. Uredbe (EU) 2019/2033 pozivajući se na članak 96. Uredbe (EU) br. 575/2013 pri izvješćivanju o kapitalnim zahtjevima kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na konsolidiranoj osnovi, dostavljaju informacije navedene u dijelu 1. „Izvješćivanje o regulatornom kapitalu i kapitalnim zahtjevima" Priloga I. ovoj Uredbi kako slijedi:

(a) informacije navedene u članku 5. stavcima od 1. do 4. i članku 6. stavku 2. ove Uredbe prema učestalosti utvrđenoj u tim člancima;

(b) informacije za subjekte uključene u opseg konsolidaciju kako je navedeno u obrascima C 06.01 i C 06.02 u dijelu 1. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju polugodišnje.

Članak 11.

Izvješćivanje o financijskim informacijama na konsolidiranoj osnovi za institucije na koje se primjenjuje Uredba (EZ) br. 1606/2002 Europskog parlamenta i Vijeća ([8])

Institucije koje dostavljaju financijske informacije na konsolidiranoj osnovi u skladu s člankom 430. stavkom 3. ili 4. Uredbe (EU) br. 575/2013 dostavljaju ih kako je navedeno u dijelu 2. „Izvješćivanje o financijskim informacijama u skladu s MSFI-jima" Priloga I. ovoj Uredbi sljedećom učestalošću:

(a) informacije navedene u obrascima od F 01.01 do F 19.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno;

(b) informacije navedene u obrascima od F 30.01 do F 31.02 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi na dostavljaju polugodišnje;

(c) informacije navedene u obrascima od F 40.01 do F 46.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi na jednom godišnje;

(d) informacije navedene u obrascima od F 20.01 do F 20.07.1 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako institucija premašuje prag iz članka 5. stavka 2. drugog podstavka ove Uredbe;

(e) informacije navedene u obrascu F 21.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako je materijalna imovina u operativnom najmu jednaka ili veća od 10 % ukupne materijalne imovine kako je iskazana u skladu s obrascem F 01.01 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi;

(f) informacije navedene u obrascima F 22.01 i F 22.02 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako je neto prihod od naknada i provizija jednak ili veći od 10 % zbroja neto prihoda od naknada i provizija i neto kamatnog prihoda kako je iskazan u skladu s obrascem F 02.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi;

(g) informacije navedene u obrascima od F 23.01 do 26.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta:

   i. institucija nije mala ni jednostavna institucija;

   ii. omjer između bruto knjigovodstvene vrijednosti kredita i predujmova institucije iz članka 47.a stavka 3. Uredbe (EU) br. 575/2013 i ukupne bruto knjigovodstvene vrijednosti kredita i predujmova iz članka 47.a stavka 1. te uredbe jednak je ili veći od 5 %;

(h) informacije navedene obrascu F 47.00 u dijelu 2. Priloga I. ovoj Uredbi jednom godišnje ako su ispunjena oba uvjeta iz točke (g) ovog stavka.

Za potrebe točke (g) podtočke ii. omjer u brojniku i nazivniku ne uključuje kredite i predujmove klasificirane kao namijenjene za prodaju, novčana sredstva u središnjim bankama i ostale depozite po viđenju.

Članak 12.

Izvješćivanje o financijskim informacijama na konsolidiranoj osnovi za institucije koje primjenjuju nacionalne računovodstvene okvire

Ako nadležno tijelo proširi zahtjeve za izvješćivanje o financijskim informacijama na institucije s poslovnim nastanom u državi članici u skladu s člankom 430. stavkom 4. Uredbe (EU) br. 575/2013, institucije dostavljaju financijske informacije na konsolidiranoj osnovi kako je navedeno u dijelu 3. „Izvješćivanje o financijskim informacijama u skladu s općeprihvaćenim računovodstvenim načelima" Priloga I. ovoj Uredbi sljedećom učestalošću:

(a) informacije navedene u obrascima od F 01.01 do F 19.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno;

([8]) Uredba (EZ) br. 1606/2002 Europskog Parlamenta i Vijeća od 19. srpnja 2002. o primjeni međunarodnih računovodstvenih standarda (SL L 243, 11.9.2002., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2002/1606/oj).

(b) informacije navedene u obrascima od F 30.01 do F 31.02 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju polugodišnje;

(c) informacije navedene u obrascima od F 40.01 do F 46.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi jednom godišnje;

(d) informacije navedene u obrascima od F 20.01 do F 20.07.1 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako institucija premašuje prag iz članka 5. stavka 2. drugog podstavka ove Uredbe;

(e) informacije navedene u obrascu F 21.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako je materijalna imovina u operativnom najmu jednaka ili veća od 10 % ukupne materijalne imovine kako je iskazana u skladu s obrascem F 01.01 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi;

(f) informacije navedene u obrascima F 22.01 i F 22.02 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako je neto prihod od naknada i provizija jednak ili veći od 10 % zbroja neto prihoda od naknada i provizija i neto kamatnog prihoda kako je iskazan u skladu s obrascem F 02.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi;

(g) informacije navedene u obrascima od F 23.01 do 26.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta:

i. institucija nije mala ni jednostavna institucija;

ii. omjer iz članka 11. stavka 2. točke (g) podtočke ii. Ove Uredbe jednak je ili veći od 5 %;

(h) informacije navedene obrascu F 47.00 u dijelu 3. Priloga I. ovoj Uredbi jednom godišnje, ako su ispunjena oba uvjeta iz točke (g) ovog stavka.

Članak 13.

Izvješćivanje o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama u skladu s člankom 430.a stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

1. Institucije jednom godišnje dostavljaju agregirane podatke iz članka 430.a stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013 na konsolidiranoj osnovi kako je navedeno u dijelu 4. „Izvješćivanje o informacijama o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama" Priloga I. ovoj Uredbi.

2. Institucije jednom godišnje dostavljaju agregirane podatke iz članka 430.a stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj osnovi kako je navedeno u dijelu 4. „Izvješćivanje o informacijama o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama" Priloga I. ovoj Uredbi.

3. Ako institucija ima podružnicu u drugoj državi članici, ta podružnica jednom godišnje dostavlja nadležnom tijelu države članice domaćina agregirane podatke iz članka 430.a stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013 kako je navedeno u dijelu 4. „Izvješćivanje o informacijama o gubicima koji proizlaze iz kredita osiguranih nekretninama" Priloga I. ovoj Uredbi.

Članak 14.

Izvješćivanje o velikim izloženostima na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

Institucije koje izvješćuju o informacijama iz članka 394. Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije tromjesečno kako je navedeno u dijelu 5. „Izvješćivanje o velikim izloženostima i koncentracijskom riziku" Priloga I. ovoj Uredbi.

Članak 15.

Izvješćivanje o omjeru financijske poluge na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

1. Institucije koje izvješćuju o svojem omjeru financijske poluge iz članka 430. stavka 1. točke (a) Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije tromjesečno kako je navedeno u dijelu 6. „Izvješćivanje o financijskoj poluzi" Priloga I. ovoj Uredbi. Samo velike institucije dostavljaju obrazac C 48.00 o informacijama o volatilnosti omjera financijske poluge.

2. Informacije iz obrasca 40.00 rubrike r{r0410;c0010} o ukupnoj imovini dostavljaju samo sljedeće institucije:

(a) velike institucije koje su GSV institucije ili su izdale vrijednosne papire koji su uvršteni za trgovanje na uređenom tržištu, polugodišnje;

(b) velike institucije osim GSV institucija koje nisu institucije koje su uvrštene na burzu, jednom godišnje;

(c) institucije koje nisu velike ni male i jednostavne institucije koje su izdale vrijednosne papire koji su uvršteni za trgovanje na uređenom tržištu, jednom godišnje.

3. Institucije dodatno izvješćuju o omjeru financijske poluge kako je navedeno u obrascu C 40.00, rubrikama {r0010; c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} i {r0060;c0070}, ako je ispunjen barem jedan od sljedećih uvjeta:

(a) udio izvedenica određen kao mjera izloženosti izvedenice podijeljena s mjerom ukupne izloženosti veći je od 1,5 %;

(b) udio izvedenica određen kao mjera izloženosti izvedenice podijeljena s mjerom ukupne izloženosti veći je od 2 %.

Ako institucija ispunjava samo uvjet iz prvog podstavka točke (a), primjenjuju se ulazni i izlazni kriteriji iz članka 4. stavka 3. ove Uredbe. Institucija koja ispunjava uvjete iz točaka (a) i (b) prvog podstavka počinje izvješćivati o omjeru financijske poluge za referentni datum nakon referentnog datuma izvješćivanja na koji je premašila prag.

4. Institucije za koje je ukupna zamišljena vrijednost izvedenica iz obrazaca C 40.00, rubrike {r0010;c0070} veća od 10 000 milijuna EUR, izvješćuju o informacijama iz predložaka 40.00, rubrika {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020; c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} i {r0060;c0070} čak i ako njihov udio u izvedenicama ne ispunjava uvjete iz stavka 3.

Za potrebe prvog podstavka ne primjenjuju se ulazni kriteriji iz članka 4. stavka 3 ove Uredbe. Institucije počinju izvješćivati od sljedećeg referentnog datuma ako su prekoračile prag na jedan referentni datum izvješćivanja.

5. Institucije izvješćuju o informacijama iz obrasca C 40.00, rubrika {r0020;c0075}, {r0050;c0075} i {r0050;c0085} ako je ispunjen jedan od sljedećih uvjeta:

(a) volumen kreditnih izvedenica iz obrasca C 40.00 izražen kao {r0020;c0070} + {r0050;c0070} veći je od 300 milijuna EUR;

(b) volumen kreditnih izvedenica iz obrasca C 40.00 izražen kao {r0020;c0070} + {r0050;c0070} premašuje 500 milijuna EUR.

Ako institucija ispunjava samo uvjet iz prvog podstavka točke (a), primjenjuju se ulazni i izlazni kriteriji iz članka 4. stavka 3. ove Uredbe. Institucija koja ispunjava uvjete iz točaka (a) i (b) prvog podstavka počinje izvješćivati o tim informacijama za referentni datum nakon referentnog datuma izvješćivanja na koji je premašila prag.

Članak 16.

Izvješćivanje o likvidnosnoj pokrivenosti na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

1. Institucije koje izvješćuju o svojoj likvidnosnoj pokrivenosti kako je navedeno u članku 412. Uredbe (EU) br. 575/2013 i kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (d) te uredbe na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije jednom mjesečno kako je navedeno u dijelu 10. „Izvješćivanje o likvidnosti" iz Priloga I. ovoj Uredbi.

2. Za potrebe izvješćivanja o informacijama iz dijela 10. „Izvješćivanje o likvidnosnoj pokrivenosti" iz Priloga I. ovoj Uredbi institucije uzimaju u obzir informacije dostavljene za referentni datum i informacije o novčanim tokovima tijekom 30 kalendarskih dana nakon referentnog datuma.

Članak 17.

Izvješćivanje o stabilnim izvorima financiranja na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

Institucije koje izvješćuju o zahtjevu za stabilne izvore financiranja iz članka 413. Uredbe (EU) br. 575/2013 i kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (d) te uredbe na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije tromjesečno kako je navedeno u dijelu 7. „Izvješćivanje o stabilnim izvorima financiranja" Priloga I. ovoj Uredbi kako slijedi:

(a) male i jednostavne institucije koje su uz prethodno odobrenje svojeg nadležnog tijela u skladu s člankom 428.ai te uredbe odabrale izračunati svoj omjer neto stabilnih izvora financiranja (NSFR) primjenom metodologije iz dijela šestog glave IV. poglavlja 6. i 7. Uredbe (EU) br. 575/2013, dostavljaju obrasce C 82 i C 83;

(b) sve institucije osim onih iz točke (a) dostavljaju obrasce C 80 i C 81;

(c) sve institucije dostavljaju obrazac C 84.

Članak 18.

Izvješćivanje o dodatnim likvidnosnim nadzornim izvješćima na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

Institucije koje dostavljaju informacije o dodatnim likvidnosnim nadzornim izvješćima iz članka 415. stavka 3. točke (b) Uredbe (EU) br. 575/2013 i kako je propisano člankom 430. stavkom 1. točkom (d) te uredbe na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije kako je navedeno u dijelu 9. „Izvješćivanje o dodatnim likvidnosnim nadzornim izvješćima" Priloga I. ovoj Uredbi sljedećom učestalošću:

(a) velike institucije jednom mjesečno dostavljaju informacije iz obrazaca C 66.01 i od C 67.00 do C 71.00 u dijelu 9. Priloga I. ovoj Uredbi;

(b) male i jednostavne institucije dostavljaju tromjesečno informacije iz obrazaca C 66.0, C 67.00 i C 71.00 iz dijela 9. Priloga I. ovoj Uredbi;

(c) institucije koje nisu velike institucije ni male i jednostavne institucije jednom mjesečno dostavljaju informacije iz obrazaca od C 66.01 do C 69.00 i C 71.00 iz dijela 9. Priloga I. ovoj Uredbi.

Članak 19.

Izvješćivanje o opterećenosti imovine na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

1. Institucije koje izvješćuju o razini opterećenosti imovine iz članka 430. stavka 1. točke (g) Uredbe (EU) br. 575/2013 na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju te informacije kako je navedeno u dijelu 8. „Izvješćivanje o opterećenosti imovine" Priloga I. sljedećom učestalošću:

(a) informacije navedene u obrascima od F 32.01 do F 33.00 i F 35.00 u dijelu 8. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju tromjesečno;

(b) informacije navedene u obrascu F 34.00 u dijelu 8. Priloga I. ovoj Uredbi jednom godišnje;

(c) informacije navedene u obrascima F 36.01 i F 36.02 u dijelu 8. Priloga I. ovoj Uredbi dostavljaju polugodišnje.

2. Institucije dostavljaju informacije iz stavka 1. kako slijedi:

(a) institucije dostavljaju informacije iz dijela A dijela 8. „Izvješćivanje o opterećenosti imovine";

(b) velike institucije dostavljaju informacije iz odjeljaka B, C i E dijela 8. „Izvješćivanje o opterećenosti imovine";

(c) institucije koje nisu velike ni male i jednostavne institucije dostavljaju informacije iz odjeljaka B, C i E dijela 8. „Izvješćivanje o opterećenosti imovine" ako razina opterećenosti imovine institucije, određena kao (knjigovodstvena vrijednost opterećene imovine i kolaterala)/(ukupna imovina i kolaterali), iznosi najmanje 15 %;

(d) institucije dostavljaju informacije iz odjeljka D dijela 8. „Izvješćivanje o opterećenosti imovine" samo ako izdaju obveznice iz članka 52. stavka 4. prvog podstavka Direktive 2009/65/EZ Europskog parlamenta i Vijeća ([9]).

Članak 20.

Dodatno izvješćivanje za potrebe utvrđivanja GSV institucija i određivanje stopa zaštitnog sloja za GSV institucije

1. Pri dostavi dodatnih informacija za utvrđivanje GSV institucija i određivanje stopa zaštitnog sloja za GSV institucije u skladu s člankom 131. Direktive 2013/36/EU, matične institucije iz EU-a, matični financijski holdinzi iz EU-a i matični mješoviti financijski holdinzi iz EU-a dostavljaju informacije iz dijela 11. „Dodatno izvješćivanje za potrebe utvrđivanja GSV institucija i dodjeljivanja stopa zaštitnog sloja za GSV institucije" Priloga I. ovoj Uredbi tromjesečno na konsolidiranoj osnovi, ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta:

(a) mjera ukupne izloženosti grupe, uključujući društva kćeri društava za osiguranje, jednaka je ili veća od 125 000 000 000 EUR;

(b) matično društvo iz EU-a ili bilo koje njegovo društvo kći ili podružnica kojom upravlja matično društvo ili društvo kći nalazi se u državi članici sudionici iz članka 4. Uredbe (EU) br. 806/2014 Europskog parlamenta i Vijeća ([10]).

([9]) Direktiva 2009/65/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 13. srpnja 2009. o usklađivanju zakona i drugih propisa u odnosu na subjekte za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS) (preinaka) (SL L 302, 17.11.2009., str. 32., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj).

([10]) Uredba (EU) br. 806/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 15. srpnja 2014. o utvrđivanju jedinstvenih pravila i jedinstvenog postupka za sanaciju kreditnih institucija i određenih investicijskih društava u okviru jedinstvenog sanacijskog mehanizma i jedinstvenog fonda za sanaciju te o izmjeni Uredbe (EU) br. 1093/2010 (SL L 225, 30.7.2014., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/806/oj).

2. Pri dostavi dodatnih informacija za utvrđivanje GSV institucija i određivanje stopa zaštitnog sloja za GSV institucije u skladu s člankom 131. Direktive 2013/36/EU dostavljaju informacije iz dijela 11. „Dodatno izvješćivanje za potrebe utvrđivanja GSV institucija i dodjeljivanja stopa zaštitnog sloja za GSV institucije" Priloga I. ovoj Uredbi tromjesečno na pojedinačnoj osnovi, ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta:

(a) mjera ukupne izloženosti institucije jednaka je ili veća od 125 000 000 000 EUR;

(b) institucija se nalazi u državi članici sudionici iz članka 4. Uredbe (EU) br. 806/2014;

(c) institucija nije dio grupe koja podliježe konsolidiranom nadzoru („samostalna institucija").

3. Odstupajući od članka 3. stavka 1. točke (b), institucije informacije iz stavaka 1. i 2. ovog članka dostavljaju do kraja radnog vremena na sljedeće datume dostave: 1. srpnja, 1. listopada, 2. siječnja i 1. travnja.

4. Odstupajući od članka 4., u pogledu pragova navedenih u stavku 1. točki (a) i stavku 2. točki (a) ovog članka primjenjuje se sljedeće:

(a) matična institucija iz EU-a, matični financijski holding iz EU-a, matični mješoviti financijski holding iz EU-a ili samostalna institucija, ovisno o slučaju, odmah počinju dostavljati informacije iz stavaka 1. i 2. u skladu s ovim člankom ako njihova mjera izloženosti omjera financijske poluge premašuje određeni prag na kraju te računovodstvene godine i dostavljaju te informacije za kraj te računovodstvene godine i sljedeća tri tromjesečna referentna datuma;

(b) matična institucija iz EU-a, matični financijski holding iz EU-a, matični mješoviti financijski holding iz EU-a ili samostalna institucija, ovisno o slučaju, odmah prestaju dostavljati informacije iz stavaka 1. i 2. u skladu s ovim člankom ako je njihova mjera izloženosti omjera financijske poluge ispod određenog praga na kraju njihove računovodstvene godine.

Članak 21.

Izvješćivanje o kamatnom riziku u knjizi pozicija kojima se ne trguje na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi

Institucije koje dostavljaju informacije o kamatnom riziku u knjizi pozicija kojima se ne trguje u skladu s člankom 84. stavkom 5., člankom 84. stavkom 6. i člankom 98. stavkom 5.a Direktive 2013/36/EU na pojedinačnoj i konsolidiranoj osnovi dostavljaju informacije iz tih članaka kako je navedeno u dijelu 12. „Izvješćivanje o kamatnom riziku u knjizi pozicija kojima se ne trguje" Priloga I. ovoj Uredbi sljedećom učestalošću:

(a) sve institucije: obrazac J 01.00 iz dijela 12. Priloga I. tromjesečno;

(b) velike institucije: obrasce J 02.00, J 05.00 i J 08.00 iz dijela 12. Priloga I. tromjesečno;

(c) institucije koje nisu velike ni male i jednostavne institucije: obrasce J 03.00 i J 06.00 iz dijela 12. Priloga I. tromjesečno;

(d) male i jednostavne institucije: obrasce J 04.00 i J 07.00 iz dijela 12. Priloga I. tromjesečno;

(e) institucije koje nisu velike ni male i jednostavne institucije te male i jednostavne institucije: obrazac J 09.00 iz dijela 12. Priloga I. tromjesečno;

(f) velike institucije: obrasce J 10.01 i J 10.02 iz dijela 12. Priloga I. jednom godišnje;

(g) institucije koje nisu velike ni male i jednostavne institucije te male i jednostavne institucije: obrasce J 11.01 i J 11.02 iz dijela 12. Priloga I. jednom godišnje.

Članak 22.

Informatička rješenja, obrasci za izvješćivanje i upute

1. EBA osigurava da su IT rješenja, uključujući upute i obrasce za izvješćivanje, koja su izrađena na temelju članka 430. stavka 7. Uredbe (EU) br. 575/2013, u svakom trenutku u skladu s jedinstvenim formatima za izvješćivanje utvrđenima u ovoj Uredbi te da uključuju sve podatke i informacije navedene u Prilogu I. ovoj Uredbi.

2. EBA na svojim internetskim stranicama objavljuje informatička rješenja, obrasce za izvješćivanje i upute iz stavka 1. EBA ta informatička rješenja ažurira i objavljuje na svim službenim jezicima.

Članak 23.

Formati za razmjenu podataka i dodatne informacije

1. Institucije su dužne informacije na temelju ove Uredbe dostavljati u formatima za razmjenu podataka i prikazima koje odrede nadležna tijela, poštujući definiciju podataka iz modela podataka i formule za validaciju iz informatičkih rješenja dostupnih na EBA-inim internetskim stranicama i sljedeće specifikacije:

(a) ne uključuju informacije koje nisu potrebne ili primjenjive;

(b) dostavljaju brojčane vrijednosti kako slijedi:

   i. podatke vrste „monetarni” iskazuju minimalno na razini deset tisuća jedinica;

   ii. podatke vrste „postotak” iskazuju po jedinici minimalno s četiri decimalna mjesta;

   iii. podatke vrste „cijeli broj” iskazuju bez decimalnih mjesta, minimalno na razini jedinica;

(c) identificiraju institucije i društva za osiguranje isključivo identifikacijskom oznakom pravnog subjekta (LEI);

(d) identificiraju pravne subjekte i druge ugovorne strane, osim institucija, i društva za osiguranje identifikacijskom oznakom pravnog subjekta (LEI) ako je imaju.

2. Institucije uz dostavljene informacije dodaju sljedeće podatke:

(a) referentni izvještajni datum i referentno razdoblje;

(b) izvještajnu valutu;

(c) računovodstveni standard;

(d) identifikacijsku oznaku pravnog subjekta (LEI) izvještajne institucije;

(e) opseg konsolidacije.

Članak 24.

Prijelazne odredbe

1. Datum tromjesečne dostave informacija u odnosu na referentni datum 31. ožujka 2025. za informacije o kojima se izvješćuje u skladu s člancima 5., od 7. do 10. i člankom 15. ove Uredbe najkasnije je 30. lipnja 2025.

2. Prvi referentni datum za informacije o sadržaju knjige trgovanja i reklasifikacijama među knjigama koje se iskazuju u skladu s člankom 5. ove Uredbe posljednji je radni dan u tromjesečju u kojem se alternativni pristupi iz dijela trećeg glave IV. poglavlja 1.a i 1.b Uredbe (EU) br. 575/2013 počinju primjenjivati za izračun kapitalnih zahtjeva iz članka 92. stavka 4. točke (b) podtočke i., članka 92. stavka 4. točke (c) i članka 92. stavka 5. točaka (b) i (c) te uredbe.

Članak 25.

Stavljanje izvan snage Provedbene uredbe (EU) 2021/451

1. Provedbena uredba (EU) 2021/451 prestaje se primjenjivati od 1. siječnja 2025., osim članka 5. stavka 12. i Priloga I. predložaka od 18. do 24. i Priloga II. dijela II. točaka od 5.1. do 5.7. Članak 15. Provedbene uredbe (EU) 2021/451 nastavlja se primjenjivati do 31. prosinca 2025. samo za potrebe članka 5. stavka 4. ove Uredbe.

2. Provedbena uredba (EU) 2021/451 stavlja se izvan snage s učinkom od 31. prosinca 2025.

3. Upućivanja na uredbu stavljenu izvan snage smatraju se upućivanjima na ovu Uredbu i čitaju se u skladu s korelacijskom tablicom iz Priloga II.

Članak 26.

Stupanje na snagu i primjena

Ova Uredba stupa na snagu sljedećeg dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Primjenjuje se od 28. lipnja 2025.

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 29. studenoga 2024.

Za Komisiju
Predsjednica
Ursula VON DER LEYEN

Prilog I.

Dio 1. „IZVJEŠĆIVANJE O REGULATORNOM KAPITALU I KAPITALNIM ZAHTJEVIMA"

OBRASCI COREP			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		ADEKVATNOST KAPITALA	**CA**
1.	C 01.00	REGULATORNI KAPITAL	CA1
2.	C 02.00	KAPITALNI ZAHTJEVI	CA2
3.	C 03.00	STOPE KAPITALA	CA3
4.	C 04.00	BILJEŠKE	CA4
		PRIJELAZNE ODREDBE	**CA5**
5.1.	C 05.01	*PRIJELAZNE ODREDBE*	CA5.1
5.2.	C 05.02	*INSTRUMENTI KOJI SE NASTAVLJAJU PRIZNAVATI: INSTRUMENTI KOJI NISU INSTRUMENTI DRŽAVNE POTPORE*	CA5.2
		SOLVENTNOST GRUPE	**GS**
6.1.	C 06.01	SOLVENTNOST GRUPE: INFORMACIJE O POVEZANIM DRUŠTVIMA – UKUPNO	GS ukupno
6.2.	C 06.02	SOLVENTNOST GRUPE: INFORMACIJE O POVEZANIM DRUŠTVIMA	GS
		KREDITNI RIZIK	**CR**
7	C 07.00	KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: STANDARDIZIRANI PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA	CR SA
		KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA	CR IRB
8,1	C 08.01	*KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA*	CR IRB 1
8,2	C 08.02	*KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA (raščlamba prema rejting-kategorijama dužnika ili skupovima izloženosti)*	CR IRB 2
8,3	C 08.03	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RAŠČLAMBA PO RASPONU PD-a*	CR IRB 3
8,4	C 08.04	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: IZVJEŠĆA O TOKOVIMA RWEA*	CR IRB 4
8,5	C 08.05	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RETROAKTIVNO TESTIRANJE PD-a*	CR IRB 5
8.5.1	C 08.05.1	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RETROAKTIVNO TESTIRANJE PD-A U SKLADU S ČLANKOM 180. STAVKOM 1. TOČKOM (f) UREDBE (EU) br. 575/2013 (CR IRB SB)*	CR IRB SB
8,6	C 08.06	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: PRISTUP RASPOREĐIVANJA ZA SPECIJALIZIRANO FINANCIRANJE*	CR IRB 6
8,7	C 08.07	*KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: PODRUČJE PRIMJENE IRB PRISTUPA I STANDARDIZIRANOG PRISTUPA*	CR IRB 7
		GEOGRAFSKA RAŠČLAMBA	CR GB
9,1	C 09.01	*Tablica 9.1 – Geografska raščlamba izloženosti prema rezidentnosti dužnika (izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom)*	CR GB 1
9,2	C 09.02	*Tablica 9.2 – Geografska raščlamba izloženosti prema rezidentnosti dužnika (izloženosti u skladu s IRB pristupom)*	CR GB 2
9,4	C 09.04	*Tablica 9.4 – Raščlamba relevantnih kreditnih izloženosti za potrebe izračuna protucikličkog zaštitnog sloja prema zemlji i stope protucikličkog zaštitnog sloja kapitala specifičnog za instituciju*	CCB
		KREDITNI RIZIK: VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA	CR EQU IRB
10	C 10.00	KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: IZLOŽENOSTI U SKLADU S IRB PRISTUPOM NA KOJE SE PRIMJENJUJE MINIMALNA DONJA GRANICA	CR IRB OF
10,1	C 10.01	*KREDITNI RIZIK: VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA*	CR EQU IRB 1
10,2	C 10.02	*KREDITNI RIZIK: VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA. RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI U SKLADU S PD/LGD PRISTUPOM PREMA REJTING-KATEGORIJAMA DUŽNIKA:*	CR EQU IRB 2
11	C 11.00	RIZIK NAMIRE/ISPORUKE	CR SETT
13,1	C 13.01	KREDITNI RIZIK: SEKURITIZACIJE	CR SEC
14	C 14.00	DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA	CR SEC Details
14,1	C 14.01	DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA PREMA PRISTUPU	CR SEC Details 2
		KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE	CCR
34,01	C 34.01	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: OBUJAM POSLOVA S IZVEDENICAMA*	CCR 1
34,02	C 34.02	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE PREMA PRISTUPU*	CCR 2
34,03	C 34.03	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE NA KOJE SE PRIMJENJUJU STANDARDIZIRANI PRISTUPI: SA-CCR ili POJEDNOSTAVNJENI SA-CCR*	CCR 3
34,04	C 34.04	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE NA KOJE SE PRIMJENJUJE METODA ORIGINALNE IZLOŽENOSTI (OEM)*	CCR 4
34,05	C 34.05	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE NA KOJE SE PRIMJENJUJE METODA INTERNOG MODELA (IMM)*	CCR 5
34,06	C 34.06	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: DVADESET NAJVEĆIH DRUGIH UGOVORNIH STRANA*	CCR 6
34,07	C 34.07	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IRB PRISTUP – IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE PO KATEGORIJI IZLOŽENOSTI I RASPONU PD-a*	CCR 7
34,08	C 34.08	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: SASTAV KOLATERALA ZA IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGIH UGOVORNIH STRANA*	CCR 8
34,09	C 34.09	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNIH IZVEDENICA*	CCR 9
34.10	C 34.10	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI PREMA SREDIŠNJIM DRUGIM UGOVORNIM STRANAMA*	CCR 10
34,11	C 34.11	*KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZVJEŠĆA O TOKOVIMA RWEA ZA IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE U SKLADU S METODOM INTERNOG MODELA*	CCR 11
		OPERATIVNI RIZIK	**OPR**
16	C 16.01	OPERATIVNI RIZIK – KAPITALNI ZAHTJEVI	OPR OF
17,1	C 17.01	*OPERATIVNI RIZIK: GUBICI I POVRATI PREMA POSLOVNIM LINIJAMA I VRSTI DOGAĐAJA U PRETHODNOJ GODINI*	OPR DETAILS 1
17,2	C 17.02	*OPERATIVNI RIZIK: VELIKI ŠTETNI DOGAĐAJI*	OPR DETAILS 2
		TRŽIŠNI RIZIK	**MKR**
18.1	C 18.01	TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP POZICIJSKIM RIZICIMA DUŽNIČKIH INSTRUMENATA KOJIMA SE TRGUJE	MKR SSA TDI
19.1	C 19.01	TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U SEKURITIZACIJAMA	MKR SSA SEC
20.1	C 20.01	TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U KORELACIJSKOM PORTFELJU NAMIJENJENOM TRGOVANJU	MKR SSA CTP
21.1	C 21.01	TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP POZICIJSKOM RIZIKU U VLASNIČKIM INSTRUMENTIMA	MKR SSA EQU
22.1	C 22.01	TRŽIŠNI RIZIK: STANDARDIZIRANI PRISTUP VALUTNOM RIZIKU	MKR SSA FX
23.1	C 23.01	TRŽIŠNI RIZIK: STANDARDIZIRANI PRISTUP ZA ROBNI RIZIK	MKR SSA COM
24	C 24.00	INTERNI MODELI ZA TRŽIŠNI RIZIK	MKR IM
25,01	C 25.01	RIZIK PRILAGODBE KREDITNOM VREDNOVANJU	CVA
		BONITETNO VREDNOVANJE	**MKR**
32,1	C 32.01	BONITETNO VREDNOVANJE: IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI	PRUVAL 1
32,2	C 32.02	BONITETNO VREDNOVANJE: OSNOVNI PRISTUP	PRUVAL 2
32,3	C 32.03	BONITETNO VREDNOVANJE: DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA ZA RIZIK MODELA	PRUVAL 3
32,4	C 32.04	BONITETNO VREDNOVANJE: DODATNA PRILAGODBE VREDNOVANJA ZA KONCENTRIRANE POZICIJE	PRUVAL 4
		IZLOŽENOSTI PREMA OPĆIM DRŽAVAMA	**GOV**
33	C 33.00	IZLOŽENOSTI PREMA OPĆIM DRŽAVAMA PO ZEMLJI DRUGE UGOVORNE STRANE	GOV
		POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI	**NPE LC**
35,1	C 35.01	POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: IZRAČUN ODBITAKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI	NPE LC1
35,2	C 35.02	POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE I VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI NEPRIHODONOSNIH IZLOŽENOSTI NE UKLJUČUJUĆI RESTRUKTURIRANE IZLOŽENOSTI IZ ČLANKA 47.C STAVKA 6. UREDBE (EU) br. 575/2013	NPE LC2
35,3	C 35.03	POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE I VRIJEDNOSTI NEPRIHODONOSNIH RESTRUKTURIRANIH IZLOŽENOSTI IZ ČLANKA 47.C STAVKA 6. UREDBE (EU) BR. 575/2013	NPE LC3
		KNJIGA TRGOVANJA I PRAGOVI TRŽIŠNOG RIZIKA, GRANICA IZMEĐU KNJIGE TRGOVANJA I KNJIGE POZICIJA KOJIMA SE NE TRGUJE I REKLASIFIKACIJE	
90	C 90.00	PRAGOVI ZA KNJIGU TRGOVANJA	TBT
90,5	C 90.5	GRANICA: KNJIGA TRGOVANJA	BOU1
24,1	C 24.1	GRANICA IZMEĐU KNJIGE TRGOVANJA I KNJIGE POZICIJA KOJIMA SE NE TRGUJE: REKLASIFIKACIJA IZMEĐU KNJIGA	MKR MOV
		KRIPTOIMOVINA	
36	C 36.00	IZLOŽENOSTI PREMA KRIPTOIMOVINI	CRYPTO

Dio 2. „IZVJEŠĆIVANJE O FINANCIJSKIM INFORMACIJAMA U SKLADU S MSFI-jima"

OBRASCI FINANCIJSKOG IZVJESCIVANJA ZA MSFI			
BROJ OBRASCA	**BROJ OBRASCA**	**OZNAKA OBRASCA NAZIV OBRASCA ILI SKUPINE OBRAZACA**	**Skraćeni naziv**
		DIO 1. [TROMJESEČNO]	
		Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]	
1,1	F 01.01	Bilanca: imovina	1,1
1,2	F 01.02	Bilanca: obveze	1,2
1,3	F 01.03	Bilanca: kapital	1,3
2	F 02.00	**Račun dobiti i gubitka**	2
3	F 03.00	**Izvješće o sveobuhvatnoj dobiti**	3
		Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane	4
4,1	F 04.01	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina koja se drži radi trgovanja	4,1
4.2.1	F 04.02.1	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4.2.1
4.2.2	F 04.02.2	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4.2.2
4.3.1	F 04.03.1	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	4.3.1
4.4.1	F 04.04.1	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina po amortiziranom trošku	4.4.1
4,5	F 04.05	Podređena financijska imovina	4,5
5,1	F 05.01	**Krediti i predujmovi osim onih koje se drži radi trgovanja, imovina kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema proizvodu**	5.1
6,1	F 06.01	**Raščlamba kredita i predujmova nefinancijskim društvima, osim onih koje se drži radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema šiframa djelatnosti NACE**	6.1
		Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela	
7,1	F 07.01	Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela	7.1
		Raščlamba financijskih obveza	8
8.1	F 08.01	Raščlamba financijskih obveza prema proizvodu i prema sektoru druge ugovorne strane	8.1
8.2	F 08.02	Podređene financijske obveze	8.2
		Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale obveze	9
9.1.1	F 09.01.1	Izvanbilančne izloženosti: obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze	9.1.1
9.2	F 09.02	Obveze po kreditima. financiiska iamstva i ostale orimliene uoovorne obveze	9.2
10	F 10.00	**Izvedenice – Kojima se trguje i koje su ekonomske zaštite**	10
		Računovodstvo zaštite	11
11.1	F 11.01	Izvedenice – Računovodstvo zaštite: Raščlamba orema vrsti rizika i vrsti zaštite	11.1
11.3	F 11.03	Neizvedeni instrumenti zaštite: Raščlamba prema računovodstvenom portfelju i vrsti zaštite	11.3
11.4	F 11.04	Zaštićene stavke u okviru zaštite fer vriednosti	11.4
		Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke	12
12.1	F 12.01	Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke	12.1
12.2	F 12.02	Prilienosi između faza umanienia vriednosti (orikaz na bruto osnovi)	12.2
		Primljeni kolaterali i jamstva	13
13.1	F 13.01	Raščlamba kolaterala i jamstava prema kreditima i predujmovima osim onih koji se drže radi trgovanja	13.1

13.2.1	F 13.02.1	Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum]	13.2.1
13.3.1	F 13.03.1	Kolateral dobiven u posjed kumulativno	13.3.1
14	F 14.00	**Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po fer vrijednosti**	14
15	F 15.00	**Prestanak priznavanja i financijske obveze povezane s prenesenom financijskom imovinom**	15
		Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka	16
16.1	F 16.01	Kamatni prihodi i rashodi prema instrumentu i sektoru druge ugovorne strane	16.1
16.2	F 16.02	Dobici ili gubici od prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koji nisu mjereni po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	16.2
16.3	F 16.03	Dobici i gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovanja, financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema instrumentu	16.3
16.4	F 16.04	Dobici i gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovanja. financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema riziku	16.4
16.4.1	F 16.04.1	Dobici ili gubici od financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	16.4.1
16.5	F 16.05	Dobici ili gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	16.5
16.6	F 16.06	Dobici ili gubici od računovodstva zaštite	16.6
16.7	F 16.07	Umanjenje vrijednosti nefinancijske imovine	16.7
16.8	F 16.08	Drugi administrativni rashodi	16.8
		Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Bilanca	17
17.1	F 17.01	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Imovina	17.1
17.2	F 17.02	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Izvanbilančne izloženosti – obveze po kreditima. financijska jamstva i ostale preuzete obveze	17.2
17.3	F 17.03	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Obveze	17.3
		Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima	
18	F 18.00	Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima	18
18.1	F 18.01	Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti – krediti i predujmovi prema sektoru druge ugovorne strane	18.1
18.2	F 18.02	Krediti za poslovne nekretnine i dodatne informacije o kreditima osiguranim nekretninama	18.2
19	F 19.00	**Restrukturirane izloženosti**	19
		DIO 2. [TROMJESEČNO S PRAGOM; TROMJESEČNO ILI SE NE IZVJEŠĆUJE]	
		Geografska raščlamba	20
20.1	F 20.01	Geografska raščlamba imovine prema mjestu poslovanja	20.1
20.2	F 20.02	Geografska raščlamba obveza prema mjestu poslovanja	20.2
20.3	F 20.03	Geografska raščlamba glavnih stavki računa dobiti i gubitka prema mjestu poslovanja	20.3
20.4	F 20.04	Geografska raščlamba imovine prema rezidentnosti druge ugovorne strane	20.4
20.5	F 20.05	Geografska raščlamba izvanbilančnih izloženosti prema rezidentnosti druge ugovorne strane	20.5
20.6	F 20.06	Geografska raščlamba obveza prema rezidentnosti druge ugovorne strane	20.6
20.7.1	F 20.07.1	Geografska raščlamba. prema rezidentnosti druge ugovorne strane. kredita i predujmova nefinancijskim društvima. osim onih koji se drži radi trgovanja. prema širama djelatnosti NACE	20.7.1
21	F 21.00	**Materijalna i nematerijalna imovina: imovina u operativnom najmu**	21
		Upravljanje imovinom, skrbništvo i ostale servisne funkcije	22
22.1	F 22.01	Prihodi i rashodi od naknada i provizija prema djelatnosti	22.1
22.2	F 22.02	Imovina uključena u pružanje usluga	22.2
		Krediti i predujmovi: Dodatne informacije	23
23.1	F 23.01	Krediti i predujmovi: Broj instrumenata	23.1
23.2	F 23.02	Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o bruto knjigovodstvenoi vrijednosti	23.2
23.3	F 23.03	Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom: Raščlamba prema omjeru kredita i vrijednosti nekretnine	23.3
23.4	F 23.04	Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o akumuliranim umanjenjima vrijednosti i akumuliranim negativnim promjenama fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	23.4
23.5	F 23.05	Krediti i predujmovi: Primljeni kolaterali i primljena financijska jamstva	23.5
23.6	F 23.06	Krediti i predujmovi: Akumulirani dielomični otpisi	23.6
		Krediti i predujmovi: Tokovi neprihodonosnih izloženosti, umanjenja vrijednosti i otpisi od završetka zadnje financijske godine	24
24.1	F 24.01	Krediti i predujmovi: Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti	24.1
24.2	F 24.02	Krediti i predujmovi: Tok umanjenja vrijednosti i akumuliranih negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti	24.2
24.3	F 24.03	Krediti i predujmovi: priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti	24.3
		Kolaterali dobiveni u posjed i postupci izvršenja	25
25.1	F 25.01	Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: priljevi i odljevi	25.1
25.2	F 25.02	Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine. postrojenia i oprema: vrsta dobivenih kolaterala	25.2
25.3	F 25.03	Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine. postrojenia i oprema	25.3
26	F 26.00	**Upravljanje restrukturiranjem i kvaliteta restrukturiranja**	26
		DIO 3. [POLUGODIŠNJE]	
		Izvanbilančne aktivnosti: udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima	30
30.1	F 30.01	Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subiektima	30.1
30.2	F 30.02	Raščlamba kamata u nekonsolidiranim strukturiranim subiektima prema prirodi poslovania	30.2
		Povezane strane	31
31.1	F 31.01	Povezane strane: duovania i potraživania od tih strana	31.1
31.2	F 31.02	Povezane strane: rashodi i prihodi od transakcija s tim stranama	31.2
		DIO 4. [GODIŠNJE]	
		Struktura grupe	40
40.1	F 40.01	Struktura grupe: „subiekt po subiekt"	40.1
40.2	F 40.02	Struktura grupe: „instrument po instrument"	40.2
		Fer vrijednost	41
41.1	F 41.01	Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po amortiziranom trošku	41.1
41.2	F 41.02	Primjena pocjke fer vrijednosti	41.2
42	F 42.00	**Materijalna i nematerijalna imovina: knjigovodstvena vrijednost prema metodi mjerenja**	42
43	F 43.00	**Rezervacije**	43
		Planovi definiranih primanja i primanja zaposlenih	44
44.1	F 44.01	Komponente neto imovine i obveza na temelju plana definiranih primania	44.1
44.2	F 44.02	Kretania obveza na temelju definiranih primania	44.2
44.3	F 44.03	Troškovi zaposlenika po vrsti primania	44.3
44.4	F 44.04	Troškovi zaposlenika po kategoriji primitka i kategoriji zaposlenika	44.4
		Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka	45
45.1	F 45.01	Dobici ili gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema računovodstvenom portfelju	45.1
45.2	F 45.02	Dobici ili gubici od prestanku priznavania nefinancijske imovine. osim imovine namijenjene za prodaju i ulagania u društva kćeri. zaiedničke pothvate i pridružena društva	45.2
45.3	F 45.03	Ostali prihodi i rashodi iz poslovanja	45.3
46	F 46.00	**Izvješće o promjenama kapitala**	46
47	F 47.00	**Prosječno trajanje i razdoblja naplate**	47

Dio 3. „IZVJEŠĆIVANJE O FINANCIJSKIM INFORMACIJAMA U SKLADU S NACIONALNIM RAČUNOVODSTVENIM OKVIRIMA"

OBRASCI ZA FINANCIJSKO IZVJESCIVANJE U SKLADU S NACIONALNIM OPĆEPRIHVAĆENIM RAČUNOVODSTVENIM NAČELIMA			
BROJ OBRASCA	**BROJ OBRASCA**	**OZNAKA OBRASCA NAZIV OBRASCA ILI SKUPINE OBRAZACA**	**Skraćeni naziv**
		DIO 1. [TROMJESEČNO]	
		Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]	
1,1	F 01.01	Bilanca: imovina	GAAP 1.1.
1,2	F 01.02	Bilanca: obveze	GAAP 1.2.
1,3	F 01.03	Bilanca: kapital	GAAP 1.3.
2	F 02.00	**Račun dobiti i gubitka**	GAAP 2.
3	F 03.00	**Izvješće o sveobuhvatnoj dobiti**	GAAP 3.
		Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane	
4.1	F 04.01	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financiska imovina koja se drži radi trgovania	
4.2.1	F 04.02.1	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financiska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mieri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	
4.2.2	F 04.02.2	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financiska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	
4.3.1	F 04.03.1	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financiska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	
4.4.1	F 04.04.1	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financiska imovina po amortiziranom trošku	GAAP 4.
4.5	F 04.05	Podredena financiska imovina	
4.6	F 04.06	Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: financijska imovina kojom se trguje	
4.7	F 04.07	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: neizvedena financiska imovina koiom se ne trguie koia se mieri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	
4.8	F 04.08	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: neizvedena financiska imovina koiom se ne trguie koia se mieri po fer vrijednosti kroz kapital	
4.9	F 04.09	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: neizvedena financiska imovina koiom se ne trguie koia se mieri metodom troška	
4.10	F 04.10	Raščlamba financiske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane: ostala neizvedena financiska imovina koiom se ne trguie	
5.1	F 05.01	**Krediti i predujmovi osim onih koje se drži radi trgovanja, imovina kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema proizvodu**	GAAP 5.
6,1	F 06.01	**Raščlamba kredita i predujmova nefinancijskim društvima, osim onih koje se drži radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema širama djelatnosti NACE**	GAAP 6.
		Financiška imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela	
7.1	F 07.01	Financiska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela	GAAP 7.
7.2	F 07.02	Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima	
		Raščlamba financiskih obveza	
8.1	F 08.01	Raščlamba financiskih obveza prema proizvodu i prema sektoru druge ugovorne strane	GAAP 8.
8.2	F 08.02	Podredene financiske obveze	
		Obveze po kreditima. financiska jamstva i ostale obveze	
9.1	F 09.01	Izvanbilančne izloženosti prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima: obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze	GAAP 9.
9.1.1	F 09.01.1	Izvanbilančne izloženosti: obveze po kreditima. financiska jamstva i ostale preuzete obveze	
9.2	F 09.02	Obveze po kreditima. financiska jamstva i ostale primljene ugovorne obveze	
10	F 10.00	**Izvedenice – kojima se trguje i koje su ekonomske zaštite**	GAAP 10.
		Računovodstvo zaštite	
11.1	F 11.01	Izvedenice – Računovodstvo zaštite: Raščlamba prema vrsti rizika i vrsti zaštite	
11.2	F 11.02	Izvedenice – Računovodstvo zaštite u skladu s nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima: Raščlamba prema vrsti rizika	
11.3	F 11.03	Neizvedeni instrumenti zaštite: Raščlamba prema računovodstvenom portfelju i vrsti zaštite	GAAP 11.
11.3.1	F 11.03.1	Neizvedeni instrumenti zaštite prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima: raščlamba prema računovodstvenom portfelju	
11.4	F 11.04	Zaštićene stavke u okviru zaštite fer vrijednosti	
		Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke	
12	F 12.00	Kretanje ispravaka vrijednosti za kreditne gubitke i umanjenje vrijednosti vlasničkih instrumenata u skladu s nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima	
12.1	F 12.01	Kretanje isprayaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke	GAAP 12.
12.2	F 12.02	Prijenosi između faza umanjenja vrijednosti (prikaz na bruto osnovi)	
		Primljeni kolaterali i jamstva	
13.1	F 13.01	Raščlamba kolaterala i jamstava prema kreditima i predujmovima osim onih koji se drže radi trgovania	GAAP 13.
13.2.1	F 13.02.1	Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum]	
13.3.1	F 13.03.1	Kolateral dobiven u posjed kumulativno	
14	F 14.00	**Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po fer vrijednosti**	GAAP 14.
15	F 15.00	**Prestanak priznavanja i financijske obveze povezane s prenesenom financijskom imovinom**	GAAP 15.
		Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka	
16.1	F 16.01	Kamatni prihodi i rashodi prema instrumentu i sektoru druge ugovorne strane	
16.2	F 16.02	Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koji nisu mjereni po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	
16.3	F 16.03	Dobici i gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovania. financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema instrumentu	
16.4	F 16.04	Dobici i gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovania. financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema riziku	GAAP 16.
16.4.1	F 16.04.1	Dobici ili gubici od financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mieri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	
16.5	F 16.05	Dobici ili gubici od financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu	
16.6	F 16.06	Dobici ili gubici od računovodstva zaštite	
16.7	F 16.07	Umanjenje vrijednosti nefinancijske imovine	
16.8	F 16.08	Drugi administrativni rashodi	
		Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Bilanca	
17.1	F 17.01	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Imovina	
17.2	F 17.02	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Izvanbilančne izloženosti – obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze	GAAP 17.
17.3	F 17.03	Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Obveze	

		Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima	
18	F 18.00	Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima	GAAP 18.
18,1	F 18.01	Prilievi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti – krediti i predujmovi prema sektoru druge ugovorne strane	GAAP 18.1.
18,2	F 18.02	Krediti za poslovne nekretnine i dodatne informacije o kreditima osiguranim nekretninama	GAAP 18.2.
19	F 19.00	**Restrukturirane izloženosti**	
		DIO 2. [TROMJESEČNO S PRAGOM: TROMJESEČNO ILI SE NE IZVJEŠĆUJE]	
		Geografska raščlamba	
20.1	F 20.01	Geografska raščlamba imovine prema miestu poslovanja	
20.2	F 20.02	Geografska raščlamba obveza prema miestu poslovanja	
20.3	F 20.03	Geografska raščlamba glavnih stavki računa dobiti i gubitka prema mjestu poslovanja	GAAP 20.
20.4	F 20.04	Geografska raščlamba imovine prema rezidentnosti druge ugovorne strane	
20.5	F 20.05	Geografska raščlamba izvanbilančnih izloženosti prema rezidentnosti druge ugovorne strane	
20.6	F 20.06	Geografska raščlamba obveza prema rezidentnosti druge ugovorne strane	
20.7.1	F 20.07.1	Geografska raščlamba, prema rezidentnosti druge ugovorne strane, kredita i predujmova nefinancijskim društvima, osim onih koji se drži radi trgovanja, prema šiframa djelatnosti NACE	
21	F 21.00	**Materijalna i nematerijalna imovina: imovina u operativnom najmu**	GAAP 21.
		Upravljanje imovinom, skrbništvo i ostale servisne funkcije	
22.1	F 22.01	Prihodi i rashodi od naknada i provizija prema djelatnosti	GAAP 22.
22.2	F 22.02	Imovina uključena u pružanje usluga	
		Krediti i predujmovi: Dodatne informacije	
23.1	F 23.01	Krediti i predujmovi: Broj instrumenata	
23.2	F 23.02	Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o bruto knjigovodstvenoj vrijednosti	
23.3	F 23.03	Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom: Raščlamba prema omjeru kredita i vrijednosti nekretnine	GAAP 23.
23.4	F 23.04	Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o akumuliranim umanjenjima vrijednosti i akumuliranim negativnim promjenama fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	
23.5	F 23.05	Krediti i predujmovi: Primljeni kolaterali i primljena financijska jamstva	
23.6	F 23.06	Krediti i predujmovi: Akumulirani dielomični otpisi	
		Krediti i predujmovi: Tokovi neprihodonosnih izloženosti, umanjenja vrijednosti i otpisi od završetka zadnje financijske godine	
24.1	F 24.01	Krediti i predujmovi: Prilievi i odlievi od neprihodonosnih izloženosti	GAAP 24.
24,2	F 24.02	Krediti i predujmovi: Tok umanjenja vrijednosti i akumuliranih negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti	
24.3	F 24.03	Krediti i predujmovi: priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti	
		Kolaterali dobiveni u posjed i postupci izvršenja	
25.1	F 25.01	Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine. postroienia i oprema: prilievi i odlievi	GAAP 25.
25,2	F 25.02	Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: vrsta dobivenih kolaterala	
25,3	F 25.03	Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine. postroienia i oprema	
26	F 26.00	**Upravljanje restrukturiranjem i kvaliteta restrukturiranja**	GAAP 26.
		DIO 3. [POLUGODIŠNJE]	
		Izvanbilančne aktivnosti: udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima	
30,1	F 30.01	Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima	GAAP 30.
30,2	F 30.02	Raščlamba kamata u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima prema prirodi poslovanja	
		Povezane strane	
31,1	F 31.01	Povezane strane: dugovanja i potraživanja od tih strana	GAAP 31.
31,2	F 31.02	Povezane strane: rashodi i prihodi od transakcija s tim stranama	
		DIO 4. [GODIŠNJE]	
		Struktura grupe	
40.1	F 40.01	Struktura grupe: „subjekt po subjekt"	GAAP 40.
40.2	F 40.02	Struktura grupe: „instrument po instrument"	
		Fer vrijednost	
41.1	F 41.01	Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po amortiziranom trošku	GAAP 41.
41.2	F 41.02	Primjena osnove fer vrijednosti	
42	F 42.00	**Materijalna i nematerijalna imovina: knjigovodstvena vrijednost prema metodi mjerenja**	GAAP 42.
43	F 43.00	**Rezervacije**	GAAP 43.
		Planovi definiranih primanja i primanja zaposlenih	
44.1	F 44.01	Komponente neto imovine i obveza na temelju plana definiranih primanja	GAAP 44.
44.2	F 44.02	Kretanja obveza na temelju definiranih primanja	
44.3	F 44.03	Troškovi zaposlenika po vrsti primanja	
44.4	F 44.04	Troškovi zaposlenika po kategoriji primitka i kategoriji zaposlenika	
		Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka	
45,1	F 45.01	Dobici ili gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema računovodstvenom portfelju	GAAP 45.
45,2	F 45.02	Dobici ili gubici po prestanku priznavanja nefinancijske imovine, osim imovine namijenjene za prodaju i ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva	
45.3	F 45.03	Ostali prihodi i rashodi iz poslovanja	
46	F 46.00	**Izvješće o promjenama kapitala**	GAAP 46.
47	F 47.00	**prosječno trajanje i razdoblja naplate**	GAAP 47.

Dio 4. „IZVJEŠĆIVANJE O GUBICIMA KOJI PROIZLAZE IZ KREDITA OSIGURANIH NEKRETNINAMA"

OBRASCI ZA GUBITKE IP			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		GUBICI IP	**LE**
15	C 15.00	Izloženosti i gubici na temelju izloženosti osiguranih nekretninama	GUBICI CR IP

Dio 5. „IZVJEŠĆIVANJE O VELIKIM IZLOŽENOSTIMA I KONCENTRACIJSKOM RIZIKU"

OBRASCI ZA VELIKE IZLOŽENOSTI			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		VELIKE IZLOŽENOSTI	**LE**
26	C 26.00	Ograničenja velikih izloženosti	LE OGRANIČENJA
27	C 27.00	Identifikacija druge ugovorne strane	LE 1.
28	C 28.00	Izloženosti u knjizi pozicija kojima se ne trguje i knjizi trgovanja	LE 2.
29	C 29.00	Podaci o izloženostima prema pojedinačnim osobama iz grupa povezanih osoba	LE 3.

Dio 6. „IZVJEŠĆIVANJE O FINANCIJSKOJ POLUZI"

OBRASCI ZA IZVJESCIVANJE O OMJERU FINANCIJSKE POLUGE			
Oznaka obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca**	**Skraćeni naziv**
47	C 47.00	Izračun omjera financijske poluge	LRCalc
40	C 40.00	Alternativni tretman mjere izloženosti	LR1
43	C 43.00	Alternativna raščlamba komponenti mjere izloženosti omjera financijske poluge	LR4
44	C 44.00	Opće informacije	LR5
	C 48.00	Volatilnost omjera financijske poluge	LR6
48,01	C 48.01	Volatilnost omjera financijske poluge: srednja vrijednost za izvještajno razdoblje	LR6.1
48,02	C 48.02	Volatilnost omjera financijske poluge: Volatilnost omjera financijske poluge: dnevne vrijednosti za izvještajno razdoblje	LR6.2

Dio 7. „IZVJEŠĆIVANJE O OMJERU NETO STABILNIH IZVORA FINANCIRANJA"

OBRASCI ZA LIKVIDNOST			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		NSFR	
80	C 80.00	ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA	NSFR – RSF
81	C 81.00	DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA	NSFR – ASF
		POJEDNOSTAVNJENI NSFR	
82	C 82.00	POJEDNOSTAVNJENI ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA	NSFR – SRSF
83	C 83.00	POJEDNOSTAVNJENI DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA	NSFR – SASF
		SAŽETI PRIKAZ NSFR-a	
84	C 84.00	SAŽETI PRIKAZ NSFR-a	NSFR Sum

Dio 8. „IZVJEŠĆIVANJE O OPTEREĆENOSTI IMOVINE"

OPTEREĆENJE IMOVINE, OBRASCI			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		DIO A – PREGLED OPTEREĆENJA	
32,1	F 32.01	IMOVINA INSTITUCIJE KOJA IZVJEŠĆUJE	AE-ASS
32,2	F 32.02	PRIMLJENI KOLATERAL	AE-COL
32,3	F 32.03	VLASTITE POKRIVENE OBVEZNICE I IZDANE NEZALOŽENE SEKURITIZACIJE	AE-NPL
32,4	F 32.04	IZVORI OPTEREĆENJA	AE-SOU
		DIO B – PODACI O DOSPIJEĆU	
33	F 33.00	*PODACI O DOSPIJEĆU*	AE-MAT
		DIO C – POTENCIJALNO OPTEREĆENJE	
34	F 34.00	POTENCIJALNO OPTEREĆENJE	AE-CONT
		DIO D – POKRIVENE OBVEZNICE	
35	F 35.00	IZDAVANJE POKRIVENIH OBVEZNICA	AE-CB
		DIO E – NAPREDNI PODACI	
36,1	F 36.01	NAPREDNI PODACI. DIO I.	AE-ADV1
36,2	F 36.02	NAPREDNI PODACI. DIO II.	AE-ADV2

Dio 9. „IZVJEŠĆIVANJE O DODATNIM LIKVIDNOSNIM NADZORNIM IZVJEŠĆIMA"

OBRASCI ZA DODATNE NADZORNE INSTRUMENTE			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		OBRASCI ZA DODATNE NADZORNE INSTRUMENTE	
66	C 66.01	OBRAZAC UJESTVICE DOSPJEĆA	66
67	C 67.00	KONCENTRACIJA IZVORA FINANCIRANJA PO DRUGOJ UGOVORNOJ STRANI	67
68	C 68.00	KONCENTRACIJA IZVORA FINANCIRANJA PO VRSTI PROIZVODA	68

69	C 69.00	CIJENE ZA RAZLIČITO TRAJANJE IZVORA FINANCIRANJA	69
70	C 70.00	OBNAVLJANJE IZVORA FINANCIRANJA	70
71	C 71.00	KONCENTRACIJA KAPACITETA LIKVIDNOSNE POKRIVENOSTI PO IZDAVATELJU	71

Dio 10. „IZVJEŠČIVANJE O LIKVIDNOSNOJ POKRIVENOSTI"

OBRASCI ZA LIKVIDNOST			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		OBRASCI ZA LIKVIDNOSNU POKRIVENOST	
72	C 72.00	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – LIKVIDNA IMOVINA	72
73	C 73.00	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – ODLJEVI	73
74	C 74.00	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – PRILJEVI	74
75	C 75.01	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – ZAMJENE KOLATERALA	75
76	C 76.00	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – IZRAČUNI	76
77	C 77.00	LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – OPSEG	77

Dio 11. „DODATNO IZVJEŠČIVANJE ZA POTREBE UTVRĐIVANJA I ODREĐIVANJE STOPA ZAŠTITNOG SLOJA ZA GSV INSTITUCIJE"

OBRASCI			
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**
		POKAZATELJI GSV INSTITUCIJA I STAVKE EBU	
1	G 01.00	POKAZATELJI GSV INSTITUCIJA I STAVKE EBU	GSV INSTITUCIJE

Dio 12. „IZVJEŠĆE O KAMATNOM RIZIKU U KNJIZI POZICIJA KOJIMA SE NE TRGUJE"

OBRASCI ZA IRRBB				
Broj obrasca	**Oznaka obrasca**	**Naziv obrasca / skupine obrazaca**	**Skraćeni naziv**	**Adresati**
PROCJENA IRRBB-A: SOT za EVE/NII i PROMJENE MV-a [TROMJESECNO]				
1	J 01.00	PROCJENA IRRBB-A: SOT za EVE/NII i PROMJENE MV-a	IRRBB.1	Sve institucije
RASCLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI [TROMJESECNO]				
2	J 02.00	RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI	IRRBB.2	Velike institucije
3	J 03.00	RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI (POJEDNOSTAVNJENO ZA „OSTALE" INSTITUCIJE)	IRRBB.3	„Ostale" institucije
4	J 04.00	RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI (POJEDNOSTAVNJENO ZA SNCI-je)	IRRBB.4	SNCI-i
NOVČANI TOKOVI KOJI SE PONOVNO VREDNUJU [TROMJESECNO]				
5	J 05.00	NOVČANI TOKOVI KOJI SE PONOVNO VREDNUJU	IRRBB.5	Velike institucije
6	J 06.00	NOVČANI TOKOVI KOJI SE PONOVNO VREDNUJU (POJEDNOSTAVNJENO ZA „OSTALE" INSTITUCIJE)	IRRBB.6	„Ostale" institucije
7	J 07.00	NOVČANI TOKOVI KOJI SE PONOVNO VREDNUJU (POJEDNOSTAVNJENO ZA SNCI-je)	IRRBB.7	SNCI-i
RELEVANTNI PARAMETRI [TROMJESEČNO]				
8	J 08.00	RELEVANTNI PARAMETRI	IRRBB.8	Velike institucije
9	J 09.00	RELEVANTNI PARAMETRI (POJEDNOSTAVNJENI ZA SNCI-je I „OSTALE" INSTITUCIJE)	IRRBB.9	„Ostale" institucije i SNCI-ji
KVALITATIVNE INFORMACIJE [GODISNJE]				
10,1	J 10.01	OPĆE KVALITATIVNE INFORMACIJE	IRRBB.10	Velike institucije
10,2	J 10.02	KVALITATIVNE INFORMACIJE „ZA SVAKU POJEDINAČNU VALUTU"		
11,1	J 11.01	OPĆE KVALITATIVNE INFORMACIJE (POJEDNOSTAVNJENE ZA SNCI-je I „OSTALE" INSTITUCIJE)	IRRBB.11	„Ostale" institucije i SNCI-ji
11,2	J 11.02	KVALITATIVNE INFORMACIJE „ZA SVAKU POJEDINAČNU VALUTU" (POJEDNOSTAVNJENE ZA SNCI-je I „OSTALE" INSTITUCIJE)		

C 01.00 – REGULATORNI KAPITAL (CA1)

Redci	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos
0010	1	**REGULATORNI KAPITAL**	
0015	1.1	**OSNOVNI KAPITAL**	
0020	1.1.1	**REDOVNI OSNOVNI KAPITAL**	
0030	1.1.1.1	**Instrumenti kapitala koji se priznaju kao redovni osnovni kapital**	
0040	1.1.1.1.1	U potpunosti plaćeni instrumenti kapitala	
0045	1.1.1.1.1	Od čega: Instrumenti kapitala koje upisuju tijela javne vlasti u izvanrednim situacijama	
0050	1.1.1.1.2	Bilješka: Instrumenti kapitala koji se ne priznaju	
0060	1.1.1.1.3	Premija na dionice	
0070	1.1.1.1.4	(–) Vlastiti instrumenti redovnog osnovnog kapitala	
0080	1.1.1.1.4	(–) Izravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	
0090	1.1.1.1.4	(–) Neizravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	
0091	1.1.1.1.4	(–) Sintetska ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	
0092	1.1.1.1.5	(–) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata redovnog osnovnog kapitala	
0130	1.1.1.2	**Zadržana dobit**	
0140	1.1.1.2.1	Zadržana dobit iz protekłih godina	
0150	1.1.1.2.2	Priznata dobit ili gubitak	
0160	1.1.1.2.2	Dobit ili gubitak koji pripadaju vlasnicima matičnog društva	
0170	1.1.1.2.2	(–) Dio dobiti tekuće godine ostvarene tijekom poslovne godine ili dobiti tekuće godine ostvarene na kraju poslovne godine koji nije priznat	
0180	1.1.1.3	**Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit**	
0200	1.1.1.4	**Ostale rezerve**	
0210	1.1.1.5	**Rezerve za opće bankovne rizike**	
0220	1.1.1.6	**Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata redovnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati**	
0230	1.1.1.7	**Manjinski udjel priznat u redovnom osnovnom kapitalu**	
0240	1.1.1.8	**Prijelazna usklađenja na temelju dodatnih manjinskih udjela**	
0250	1.1.1.9	**Usklađenja redovnog osnovnog kapitala zbog bonitetnih filtara**	
0260	1.1.1.9.1	(–) Povećanja vlasničkog kapitala koja proizlaze iz sekuritizirane imovine	
0270	1.1.1.9.2	Rezerva na osnovi zaštite novčanog toka	
0280	1.1.1.9.3	Kumulativni dobici i gubici po obvezama vrednovanima po fer vrijednosti zbog promjena vlastitog kreditnog rizika	
0285	1.1.1.9.4	Dobici ili gubici nastali vrednovanjem po fer vrijednosti, koji proizlaze iz kreditnog rizika same institucije povezanog s obvezama po izvedenicama	
0290	1.1.1.9.5	(–) Vrijednosna usklađenja zbog zahtjeva za bonitetno vrednovanje	
0300	1.1.1.10	**(–) Goodwill**	
0310	1.1.1.10	(–) Goodwill koji se iskazuje kao nematerijalna imovina	
0320	1.1.1.10	(–) Goodwill uključen u vrednovanje značajnih ulaganja	
0330	1.1.1.10	Odgođene porezne obveze povezane s goodwillom	
0335	1.1.1.10	Računovodstvena revalorizacija goodwilla društava kćeri koji proizlazi iz konsolidacije društava kćeri i koji se može pripisati trećim osobama	
0340	1.1.1.11	**(–) Ostala nematerijalna imovina**	
0350	1.1.1.11	(–) Ostala nematerijalna imovina prije odbitka odgođenih poreznih obveza	
0352	1.1.1.11	(–) Od čega: imovina u obliku softvera koja se iskazuje kao nematerijalna imovina prije odbitka odgođenih poreznih obveza	
0360	1.1.1.11	Odgođene porezne obveze povezane s ostalom nematerijalnom imovinom	
0362	1.1.1.11	Od čega: Odgođene porezne obveze povezane s imovinom u obliku softvera koja je iskazana kao nematerijalna imovina	
0365	1.1.1.11	Računovodstvena revalorizacija druge nematerijalne imovine društava kćeri koja proizlazi iz konsolidacije društava kćeri koja se može pripisati trećim osobama	
0370	1.1.1.12	**(–) Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika i ne uključuje povezane porezne obveze**	
0380	1.1.1.13	**(–) Manjak ispravaka vrijednosti za kreditni rizik u odnosu na očekivane gubitke primjenom IRB pristupa**	
0390	1.1.1.14	**(–) Imovina mirovinskog fonda definiranih primanja**	
0400	1.1.1.14	(–) Imovina mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca	
0410	1.1.1.14	Odgođene porezne obveze povezane s imovinom mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca	
0420	1.1.1.14	Imovina mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca koju institucija ima neograničenu mogućnost koristiti	
0430	1.1.1.15	**(–) Recipročna međusobna ulaganja u redovni osnovni kapital**	
0440	1.1.1.16	**(–) Odbitak od stavki dodatnog osnovnog kapitala koji premašuje dodatni osnovni kapital**	
0450	1.1.1.17	**(–) Kvalificirani udjeli izvan financijskog sektora na koje se alternativno može primijeniti ponder rizika od 1250 %**	
0460	1.1.1.18	**(–) Sekuritizacijske pozicije na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %**	
0470	1.1.1.19	**(–) Slobodne isporuke na koje se alternativno može primijeniti ponder rizika od 1250 %**	
0471	1.1.1.20	**(–) Pozicije u košarici za koje institucija ne može utvrditi ponder rizika prema IRB pristupu i na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1250 %**	
0472	1.1.1.21	**(–) Založenosti na osnovi vlasničkih ulaganja u skladu s pristupom internih modela na koje se alternativno može primijeniti ponder rizika od 1250 %**	
0480	1.1.1.22	**(–) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje**	
0490	1.1.1.23	**(–) Odgođena porezna imovina koja se može odbiti i koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika**	
0500	1.1.1.24	**(–) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje**	
0510	1.1.1.25	**(–) Iznos koji premašuje prag od 17,65 %**	
0511	1.1.1.25	(–) Iznos koji premašuje prag od 17,65 % koji se odnosi na instrumente redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0512	1.1.1.25	(–) Iznos koji premašuje prag od 17,65 % koji se odnosi na odgođenu poreznu imovinu koja proizlazi iz privremenih razlika	
0513	1.1.1.26	**(–) Nedostatno pokriće za neprihodonosne izloženosti**	
0514	1.1.1.27	**(–) Odbici zajamčene minimalne vrijednosti**	
0515	1.1.1.27	**(–) Ostali predvidivi porezni troškovi**	
0520	1.1.1.27	**Ostala prijelazna usklađenja redovnog osnovnog kapitala**	
0524	1.1.1.27	**(–) Dodatni odbici od redovnog osnovnog kapitala u skladu s člankom 3. Uredbe (EU) br. 575/2013**	
0529	1.1.1.28	**Elementi ili odbici od redovnog osnovnog kapitala – ostalo**	
0530	1.1.2	**DODATNI OSNOVNI KAPITAL**	
0540	1.1.2.1	**Instrumenti kapitala koji se priznaju kao dodatni osnovni kapital**	
0551	1.1.2.1.1	U potpunosti plaćeni, izravno izdani instrumenti kapitala	
0560	1.1.2.1.2	Bilješka: Instrumenti kapitala koji se ne priznaju	
0571	1.1.2.1.3	Premija na dionice	
0580	1.1.2.1.4	(–) Vlastiti instrumenti dodatnog osnovnog kapitala	
0590	1.1.2.1.4	(–) Izravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	
0620	1.1.2.1.4	(–) Neizravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	
0621	1.1.2.1.4	(–) Sintetska ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	
0622	1.1.2.1.5	(–) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata dodatnog osnovnog kapitala	
0660	1.1.2.2	**Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata dodatnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati**	
0670	1.1.2.3	**Instrumenti društava kćeri koji su priznati u dodatnom osnovnom kapitalu**	
0680	1.1.2.4	**Prijelazna usklađenja na temelju dodatnog priznavanja instrumenata društava kćeri u dodatnom osnovnom kapitalu**	
0690	1.1.2.5	**(–) Recipročna međusobna ulaganja u dodatni osnovni kapital**	
0700	1.1.2.6	**(–) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje**	
0710	1.1.2.7	**(–) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje**	
0720	1.1.2.8	**(–) Odbitak od stavki dopunskog kapitala koji premašuje dopunski kapital**	
0730	1.1.2.9	**Ostala prijelazna usklađenja dodatnog osnovnog kapitala**	
0740	1.1.2.10	**Odbitak od stavki dodatnog osnovnog kapitala koji premašuje dodatni osnovni kapital (odbijen u redovnom osnovnom kapitalu)**	
0744	1.1.2.11	**(–) Dodatni odbici od dodatnog osnovnog kapitala u skladu s člankom 3. Uredbe (EU) br. 575/2013**	
0748	1.1.2.12	**Elementi ili odbici od dodatnog osnovnog kapitala – ostalo**	
0750	1.2	**DOPUNSKI KAPITAL**	
0760	1.2.1	**Instrumenti kapitala koji se priznaju kao dopunski kapital**	
0771	1.2.1.1	U potpunosti plaćeni, izravno izdani instrumenti kapitala	
0780	1.2.1.2*	Bilješka: Instrumenti kapitala koji se ne priznaju	
0791	1.2.1.3	Premija na dionice	
0800	1.2.1.4	(–) Vlastiti instrumenti dopunskog kapitala	
0810	1.2.1.4.1	(–) Izravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	
0840	1.2.1.4.2	(–) Neizravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	
0841	1.2.1.4.3	(–) Sintetska ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	
0842	1.2.1.5	(–) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata dopunskog kapitala	
0880	1.2.2	**Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata dopunskog kapitala koji se nastavljaju priznavati**	
0890	1.2.3	**Instrumenti društava kćeri koji su priznati u dopunskom kapitalu**	
0900	1.2.4	**Prijelazna usklađenja na temelju dodatnog priznavanja instrumenata društava kćeri u dopunskom kapitalu**	
0910	1.2.5	**Priznati iznos viška rezervacija iznad očekivanih gubitaka primjenom IRB pristupa**	
0920	1.2.6	**Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik u skladu sa standardiziranim pristupom**	
0930	1.2.7	**(–) Recipročna međusobna ulaganja u dopunski kapital**	
0940	1.2.8	**(–) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje**	
0950	1.2.9	**(–) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje**	
0955	1.2.9A	**(–) Višak odbitaka od prihvatljivih obveza koji premašuje prihvatljive obveze**	
0960	1.2.10	**Ostala prijelazna usklađenja dopunskog kapitala**	
0970	1.2.11	**Odbitak od stavki dopunskog kapitala koji premašuje dopunski kapital (odbijen u dodatnom osnovnom kapitalu)**	
0974	1.2.12	**(–) Dodatni odbici od dopunskog kapitala u skladu s člankom 3. Uredbe (EU) br. 575/2013**	
0978	1.2.13	**Elementi ili odbici od dopunskog kapitala – ostalo**	

C 02.00 – KAPITALNI ZAHTJEVI (CA2)

Redci	Stavka	Oznaka	TREA	Minimalna donja granica S-TREA
			0010	0020
0010	1	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU**		
0020	1*	*Od čega: investicijska društva u skladu s člankom 95. stavkom 2. i člankom 98. Uredbe (EU) br. 575/2013*		
0030	1**	*Od čega: investicijska društva u skladu s člankom 96. stavkom 2. i člankom 97. Uredbe (EU) br. 575/2013*		
0035	1***	***Od čega: Prilagodba zbog donje granice***		
0036	1a	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU PRIJE PRIMJENE DONJE GRANICE**		
0040	1.1	**IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM ZA KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I RAZRJEĐIVAČKI RIZIK TE SLOBODNE ISPORUKE**		
0050	1.1.1	**Standardizirani pristup (SA)**		
0051	1.1.1*	Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 124. Uredbe (EU) br. 575/2013		
0060	1.1.1.1	Kategorije izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom isključujući sekuritizacijske pozicije		
0070	1.1.1.1.01	Središnje države ili središnje banke		
0080	1.1.1.1.02	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave		
0090	1.1.1.1.03	Subjekti javnog sektora		
0100	1.1.1.1.04	Multilateralne razvojne banke		
0110	1.1.1.1.05	Međunarodne organizacije		
0120	1.1.1.1.06	Institucije		
0125	1.1.1.1.07a	Trgovačka društva – ostalo		
0131	1.1.1.1.07b	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje		
0140	1.1.1.1.08	Stanovništvo		
0150	1.1.1.1.09	Osigurane hipotekama na nekretninama i ADC izloženosti		
0151	1.1.1.1.09.1	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)		
0152	1.1.1.1.09.2	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)		
0153	1.1.1.1.09.3	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – nisu IPRE		
0154	1.1.1.1.09.4	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – IPRE		
0155	1.1.1.1.09.5	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – IPRE		
0156	1.1.1.1.09.6	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)		
0157	1.1.1.1.09.7	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)		
0158	1.1.1.1.09.8	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – nisu IPRE		
0159	1.1.1.1.09.9	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – IPRE		
0900	1.1.1.1.09.9a	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – IPRE		
0910	1.1.1.1.09.9b	Stjecanje, razvoj i građenje (ADC)		
0160	1.1.1.1.10	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza		
0171	1.1.1.1.11a	Podređene dužničke izloženosti		
0180	1.1.1.1.12	Pokrivene obveznice		
0190	1.1.1.1.13	Potraživanja prema institucijama i trgovačkim društvima s kratkoročnom kreditnom procjenom		
0200	1.1.1.1.14	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)		
0210	1.1.1.1.15	Vlasnička ulaganja		
0211	1.1.1.1.16	Ostale stavke		
0212	1.1.1.1.16.1	Od čega: imovina u obliku softvera koja se iskazuje kao nematerijalna imovina		
0240	1.1.2	**Pristup zasnovan na internim rejting-sustavima (IRB)**		
0241	1.1.2*	Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 164. Uredbe (EU) br. 575/2013		
0242	1.1.2**	Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 124. Uredbe (EU) br. 575/2013		
0250	1.1.2.1	IRB pristupi kada se ne primjenjuju ni vlastite procjene LGD-a ni konverzijski faktori		
0260	1.1.2.1.01	Središnje države i središnje banke		
0261	1.1.2.1.01a	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave		
0262	1.1.2.1.01b	Subjekti javnog sektora		
0270	1.1.2.1.02	Institucije		
0290	1.1.2.1.04	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje		
0295	1.1.2.1.04a	Trgovačka društva – izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja		
0300	1.1.2.1.05	Trgovačka društva – ostalo		
0305	1.1.2.1.06*	Bilješka: Trgovačka društva – velika trgovačka društva		
0306	1.1.2.1.06**	Bilješka: Trgovačka društva – MSP		
0310	1.1.2.2	IRB pristupi kada se primjenjuju vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijski faktori		
0320	1.1.2.2.01	Središnje države i središnje banke		
0325	1.1.2.2.01a	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave		
0326	1.1.2.2.01b	Subjekti javnog sektora		
0350	1.1.2.2.04	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje		
0355	1.1.2.2.04a	Trgovačka društva – izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja		
0360	1.1.2.2.05	Trgovačka društva – ostalo		
0415	1.1.2.2.05a*	Bilješka: Trgovačka društva – velika trgovačka društva		
0416	1.1.2.2.05a**	Bilješka: Trgovačka društva – MSP		
0371	1.1.2.2.06	Stanovništvo – osigurano stambenom nekretninom		
0390	1.1.2.2.08	Stanovništvo – kvalificirane obnovljive izloženosti		
0395	1.1.2.2.08a	Stanovništvo – izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja		
0401	1.1.2.2.09	Stanovništvo – ostalo		
0411	1.1.2.2.11*	Bilješka: Stanovništvo – izloženosti osigurane nekretninama MSP-ova		
0412	1.1.2.2.11**	Bilješka: Stanovništvo – izloženosti osigurane nekretninama osoba koje nisu MSP-ovi		
0413	1.1.2.2.11***	Bilješka: Stanovništvo – ostalo, MSP-ovi		
0414	1.1.2.2.11****	Bilješka: Stanovništvo – ostalo, osobe koje nisu MSP-ovi		
0420	1.1.2.3	Vlasnička ulaganja u skladu s IRB pristupom		
0425	1.1.2.4	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)		
0450	1.1.2.5	Ostala imovina bez kreditnih obveza		
0455	1.1.2.5.1	Od čega: imovina u obliku softvera koja se iskazuje kao nematerijalna imovina		
0460	1.1.3	**Iznos izloženosti riziku za uplate u fond za neispunjene obveze središnje druge ugovorne strane**		
0470	1.1.4	**Sekuritizacijske pozicije**		
0490	1.2	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA NAMIRU/ISPORUKU**		
0500	1.2.1	**Rizik namire/isporuke u knjizi pozicija kojima se ne trguje**		
0510	1.2.2	**Rizik namire/isporuke u knjizi trgovanja**		
0520	1.3	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA POSLOVE PODLOŽNE TRŽIŠNOM RIZIKU**		
0530	1.3.1	**Iznos izloženosti riziku za poslove podložne tržišnom riziku koje izračunavaju subjekti koji primjenjuju isključivo pojednostavnjeni standardizirani pristup (SSA)**		
0540	1.3.1.1	Dužnički instrumenti kojima se trguje		
0550	1.3.1.2	Vlasnička ulaganja		
0555	1.3.1.3	Poseban pristup pozicijskom riziku za CIU		
0556	1.3.1.3*	Bilješka: CIU-ovi isključivo uloženi u dužničke instrumente kojima se trguje		
0557	1.3.1.3**	Bilješka: CIU-ovi isključivo uloženi u vlasničke instrumente ili mješovite instrumente		
0560	1.3.1.4	Strane valute		
0570	1.3.1.5	Roba		
0580	1.3.2	**Iznos izloženosti riziku za pozicijski, valutni i robni rizik u skladu s internim modelima (IM)**		
0581	1.3.3	**Iznos izloženosti riziku za bilančne i izvanbilančne stavke izložene tržišnom riziku subjekata koji primjenjuju isključivo alternativni standardizirani pristup (ASA)**		
0585	1.3.4	**Iznos izloženosti riziku za bilančne i izvanbilančne stavke izložene tržišnom riziku subjekata koji primjenjuju samo pristup alternativnih internih modela (AIMA) ili kombinaciju AIMA-e i AISA-e**		
0589	1.3*	**IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA REKLASIFIKACIJE IZMEĐU KNJIGE POZICIJA KOJIMA SE NE TRGUJE I KNJIGE TRGOVANJA**		
0590	1.4	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA OPERATIVNI RIZIK**		
0630	1.5	**DODATNI IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZBOG FIKSNIH OPĆIH TROŠKOVA**		
0640	1.6	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA PRILAGODBU KREDITNOM VREDNOVANJU**		
0655	1.6.4	**Standardizirani pristup (SA)**		
0665	1.6.5	**Puni osnovni pristup (F-BA)**		
0666	1.6.6	**Smanjeni osnovni pristup (R-BA)**		
0675	1.6.7	**Pojednostavnjeni pristup**		
0676	1.6.8	**Pojednostavnjeni tretman za pozicije u izvedenicama u subjektima za zajednička ulaganja**		
0680	1.7	**IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU POVEZAN S VELIKIM IZLOŽENOSTIMA KOJE PROIZLAZE IZ STAVKI U KNJIZI TRGOVANJA**		
0690	1.8	**OSTALI IZNOSI IZLOŽENOSTI RIZIKU**		
0710	1.8.2	**Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 458. Uredbe (EU) br. 575/2013**		
0720	1.8.2*	Od čega: zahtjevi za velike izloženosti		
0730	1.8.2**	Od čega: na temelju modificiranih pondera rizika za nekretninske balone u sektoru stambenih i poslovnih nekretnina		
0740	1.8.2***	Od čega: zbog izloženosti unutar financijskog sektora		
0750	1.8.3	**Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 459. Uredbe (EU) br. 575/2013**		
0755	1.8.3.a	**Od čega: dodatni RWEA za tržišni rizik koji je odredilo nadzorno tijelo na temelju članka 110. Direktive 2013/36/EU**		
0760	1.8.4	**Od čega: (–) dodatni iznos izloženosti riziku u skladu s člankom 3. Uredbe (EU) br. 575/2013**		
0770	1.8.4*	**Od čega: dodatni RWEA za tržišni rizik**		
0780	1.8.5	**Od čega: prijelazni iznos izloženosti riziku povezan s kriptoimovinom u skladu s člankom 501.d stavkom 2. Uredbe (EU) br. 575/2013**		

C 03.00 – STOPE KAPITALA I RAZINE KAPITALA (CA3)

Redci	Identi	Stavka	Iznos
0010	1	**Stopa redovnog osnovnog kapitala**	
0020	2	**Višak (+)/manjak (–) redovnog osnovnog kapitala**	
0030	3	**Stopa osnovnog kapitala**	
0040	4	**Višak (+)/manjak (–) osnovnog kapitala**	
0050	5	**Stopa ukupnog kapitala**	
0060	6	**Višak (+)/manjak (–) ukupnog kapitala**	
Bilješke: Stope kapitala uzimajući u obzir TREA bez primjene donje granice			
0070	7	**Stopa redovnog osnovnog kapitala uzimajući u obzir TREA bez primjene donje granice**	
0080	8	**Stopa osnovnog kapitala uzimajući u obzir TREA bez primjene donje granice**	
0090	9	**Stopa ukupnog kapitala uzimajući u obzir TREA bez primjene donje granice**	
Bilješke: Ukupni kapitalni zahtjev u okviru SREP-a, sveukupni kapitalni zahtjev i zahtjev iz stupa 2. na temelju smjernica			
0130	13	**Stopa ukupnog kapitalnog zahtjeva u okviru SREP-a (TSCR)**	
0140	13	**TSCR: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala**	
0150	13	**TSCR: mora se sastojati od osnovnog kapitala**	
0151	13a	**Stopa ukupnog kapitalnog zahtjeva u okviru SREP-a (TSCR) bez gornje granice iz članka 104.a stavka 6. točke (a) Direktive 2013/36/EU**	
0152	13a*	**TSCR: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala**	
0153	13a**	**TSCR: mora se sastojati od osnovnog kapitala**	
0160	14	**Stopa sveukupnog kapitalnog zahtjeva (OCR)**	
0170	14*	**OCR: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala**	
0180	14**	**OCR: mora se sastojati od osnovnog kapitala**	
0190	15	**Sveukupni kapitalni zahtjev i zahtjevi iz stupa 2. na temelju smjernica**	
0200	15*	**Sveukupni kapitalni zahtjev i zahtjev iz stupa 2. na temelju smjernica: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala**	
0210	15**	**Sveukupni kapitalni zahtjev i zahtjev iz stupa 2. na temelju smjernica: mora se sastojati od osnovnog kapitala**	
0220	16	**Višak (+)/manjak (–) redovnog osnovnog kapitala uzimajući u obzir zahtjeve iz članka 92. Uredbe (EU) br. 575/2013 i 104.a Direktive 2013/36/EU**	
Bilješke: Stope kapitala bez primjene prijelaznih odredaba za minimalnu donju granicu			
0330	20	**Puna stopa redovnog osnovnog kapitala**	
0340	21	**Puna stopa osnovnog kapitala**	
0350	22	**Puna stopa ukupnog kapitala**	
0360	23	**Stopa redovnog osnovnog kapitala bez primjene prijelaznih odredaba za minimalnu donju granicu S-TREA-e (članak 465. stavci 3., 4., 5. i 7. Uredbe (EU) br. 575/2013**	
0370	24	**Stopa osnovnog kapitala bez primjene prijelaznih odredaba za minimalnu donju granicu S-TREA-e (članak 465. stavci 3., 4., 5. i 7. Uredbe (EU) br. 575/2013**	
0380	25	**Stopa ukupnog kapitala bez primjene prijelaznih odredaba za minimalnu donju granicu S-TREA-e (članak 465. stavci 3., 4., 5. i 7. Uredbe (EU) br. 575/2013**	

C 04.00 – BILJEŠKE (CA4)

Redak	Identifikator	Stavka	Stupac
Odgođena porezna imovina i obveze			0010
0040	1	**Ukupna odgođena porezna imovina**	
0020	1.1	Odgođena porezna imovina koja ne ovisi o budućoj profitabilnosti	
0030	1.2	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika	
0060	1.3	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika	
0050	2	**Ukupne odgođene porezne obveze**	
0260	2.1	Odgođene porezne obveze koje se ne mogu odbiti od odgođene porezne imovine koja ovisi o budućoj profitabilnosti	
0070	2.2	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti od odgođene porezne imovine koja ovisi o budućoj profitabilnosti	
0080	2.2.1	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti i koje su povezane s odgođenom poreznom imovinom koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika	
0090	2.2.2	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti i koje su povezane s odgođenom poreznom imovinom koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika	
0097	2A	**Preplata poreza i prijenos poreznoga gubitka**	
0096	2B	**Odgođena porezna imovina na koju se primjenjuje ponder rizika od 250 %**	
0097	2C	**Odgođena porezna imovina na koju se primjenjuje ponder rizika od 0 %**	
Izmjenka od odbitaka od redovnog osnovnog kapitala			
0101	2W	**Imovina u obliku softvera koja se isključuje kao nematerijalna imovina izuzeta od odbitka redovnog osnovnog kapitala**	
Računovodstvena klasifikacija instrumenata dodatnog osnovnog kapitala			
0015	2Y	**Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala i povezani računi premija na dionice koji su klasificirani kao kapital na temelju primjenjivih računovodstvenih standarda**	
0016	2Z	**Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala i povezani računi premija na dionice koji su klasificirani kao obveze na temelju primjenjivih računovodstvenih standarda**	
Ispravci vrijednosti za kreditni rizik i očekivani gubici			
0400	3	**Višak (+) ili manjak (–) ispravaka vrijednosti za kreditni rizik, dodatnih vrijednosnih usklađenja i ostalih smanjenja regulatornog kapitala na osnovi očekivanih gubitaka za izloženosti koje nisu u statusu neispunjavanja obveza u skladu s IRB pristupom**	
0140	3.1	Ukupni ispravci vrijednosti za kreditni rizik, dodatna vrijednosna usklađenja i ostala smanjenja regulatornog kapitala koja ispunjavaju uvjete za uključivanje u izračun iznosa očekivanoga gubitka	
0120	3.1.1	Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik	
0130	3.1.2	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik	
0131	3.1.3	Dodatna vrijednosna usklađenja i ostala smanjenja regulatornog kapitala	
0140	3.2	Ukupni priznati očekivani gubici	
0145	4	**Višak (+) ili manjak (–) specifičnih ispravaka vrijednosti za kreditni rizik na osnovi očekivanih gubitaka za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza u skladu s IRB pristupom**	
0150	4.1	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik i pozicije koje se tretira na sličan način	
0155	4.2	Ukupni priznati očekivani gubici	
0160	5	**Iznosi izloženosti ponderirani rizikom za izračun gornje granice viška rezervacije koje se priznaju kao dopunski kapital**	
0170	6	**Ukupne bruto rezervacije koje ispunjavaju uvjete za uključivanje u dopunski kapital**	
0180	7	**Iznosi izloženosti ponderirani rizikom za izračun gornje granice rezervacije koja se priznaje kao dopunski kapital**	
Pragovi za odbitke od stavki redovnog osnovnog kapitala			
0190	8	**Prag koji se ne može odbiti od ulaganja u subjekte financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje**	
0200	9	**Prag za redovni osnovni kapital od 10 %**	
0210	10	**Prag za redovni osnovni kapital od 17,65 %**	
0225	11	**Priznati kapital za potrebe kvalificiranih udjela izvan financijskog sektora**	
Ulaganja u kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje			
0230	12	**Ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0240	12.1	Izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0250	12.1.1	Bruto izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0260	12.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0270	12.2	Neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0280	12.2.1	Bruto neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0290	12.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0291	12.3	Sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0292	12.3.1	Bruto sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0293	12.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
0300	13	**Ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0310	13.1	Izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0320	13.1.1	Bruto izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0330	13.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0340	13.2	Neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0350	13.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0360	13.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0361	13.3	Sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0362	13.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0363	13.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
0370	14	**Ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0380	14.1	Izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0390	14.1.1	Bruto izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0400	14.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0410	14.2	Neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0420	14.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0430	14.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0431	14.3	Sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0432	14.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
0433	14.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
Ulaganja u kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje			
0440	15	**Ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0450	15.1	Izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0460	15.1.1	Bruto izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0470	15.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0480	15.2	Neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0490	15.2.1	Bruto neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0500	15.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0501	15.3	Sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0502	15.3.1	Bruto sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0503	15.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
0504	15A	Ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje – na koja se primjenjuje ponder rizika od 250 %	
0510	16	**Ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0520	16.1	Izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0530	16.1.1	Bruto izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0540	16.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0550	16.2	Neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0560	16.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0570	16.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0571	16.3	Sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0572	16.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0573	16.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
0580	17	**Ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, ne uključujući kratke pozicije**	
0590	17.1	Izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0600	17.1.1	Bruto izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0610	17.1.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
0620	17.2	Neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0630	17.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0640	17.2.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
0641	17.3	Sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0642	17.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
0643	17.3.2	(–) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
Iznosi ukupne izloženosti riziku ulaganja-koji se ne odbijaju od odgovarajuće kategorije kapitala:			
0650	18	**Izloženosti ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od redovnog osnovnog kapitala institucije**	
0660	19	**Izloženosti ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od dodatnog osnovnog kapitala institucije**	
0670	20	**Izloženosti ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od dopunskog kapitala institucije**	
Privremeno izuzeće od odbitka od regulatornog kapitala			
0680	21	**Ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
0690	22	**Ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
0700	23	**Ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
0710	24	**Ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
0720	25	**Ulaganja u instrumente dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
0730	26	**Ulaganja u instrumente dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta**	
Zaštitni slojevi kapitala			
0740	27	**Zahtjev za kombinirani zaštitni sloj**	
0750		**Zaštitni sloj za očuvanje kapitala**	
0760		**Zaštitni sloj za očuvanje kapitala zbog makrobonitetnog ili sistemskog rizika utvrđenog na razini države članice**	
0770		**Protuciklički zaštitni sloj kapitala specifičan za instituciju**	
0780		**Zaštitni sloj za sistemski rizik**	
0800		**Zaštitni sloj za globalnu sistemski važnu instituciju**	
0810		**Zaštitni sloj za ostale sistemski važne institucije**	
Zahtjevi iz stupa II			
0820	28	**Kapitalni zahtjevi povezani s usklađenjima iz stupa II**	
Dodatne informacije za investicijska društva			
0830	29	**Inicijalni kapital**	
0840	30	**Regulatorni kapital na osnovi fiksnih općih troškova**	
Dodatne informacije za izračun pragova za izvještavanje			
0850	31	**Strane originalne izloženosti**	
0860	32	**Ukupne originalne izloženosti**	
Minimalna donja granica			
0870	33	**PRILAGODBA ZBOG DONJE GRANICE PRIJE PRIMJENE PRIJELAZNE GORNJE GRANICE**	
0880	34	**PRILAGODBA ZBOG DONJE GRANICE NAKON PRIMJENE PRIJELAZNE GORNJE GRANICE**	
0890	35	**POTPUNA PRILAGODBA ZBOG DONJE GRANICE**	
0900	36	**Primijenjena minimalna donja granica (%)**	

C 05.01 – PRIJELAZNE ODREDBE (CA5.1)

			Usklađenja redovnog osnovnog kapitala	Usklađenja dodatnog osnovnog kapitala	Usklađenja dopunskog kapitala	Usklađenja uključena u rizikom ponderiranu imovinu	Bilješke	
							Primjenjivi postotak	Priznati iznos bez prijelaznih odredaba
Oznaka	Identifikacijski broj	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1	**UKUPNA USKLAĐENJA**						
0020	1.1	**INSTRUMENTI KOJI SE NASTAVLJAJU PRIZNAVATI**	poveznica na {CA1;r0220}	poveznica na {CA1;r0660}	poveznica na {CA1;r0880}			
0060	1.1.2	**Instrumenti koji nisu instrumenti državne potpore**						
0061	1.1.3	**Instrumenti izdani putem subjekata posebne namjene**						
0062	1.1.4	**Instrumenti izdani prije 27. lipnja 2019. koji ne ispunjavaju kriterije prihvatljivosti povezane s ovlastima za otpis i konverziju u skladu s člankom 59. BRRD-a ili su predmet sporazuma o prijeboju ili netiranju**						
0063	1.1.4.1*	od čega: Instrumenti bez propisanog ili ugovorno obvezujućeg otpisa ili konverzije pri izvršenju ovlasti u skladu s člankom 59. Direktiva 2014/59/EU						
0064	1.1.4.2*	od čega: Instrumenti uređeni pravom treće zemlje bez učinkovitog i provedivog izvršenja ovlasti u skladu s člankom 59. Direktiva 2014/59/EU						
0065	1.1.4.3*	od čega: Instrumenti koji su predmet sporazuma o prijeboju ili netiranju						
0070	1.2	**MANJINSKI UDJELI I EKVIVALENTI**	poveznica na {CA1;r0240}	poveznica na {CA1;r0680}	poveznica na {CA1;r0900}			
0080	1.2.1	**Instrumenti i stavke u kapitalu koji ne ispunjavaju uvjete za manjinske udjele**						
0090	1.2.2	**Prijelazno priznavanje u konsolidiranom regulatornom kapitalu manjinskih udjela**						
0091	1.2.3	Prijelazno priznavanje u konsolidiranom regulatornom kapitalu kvalificiranog dodatnog osnovnog kapitala						
0092	1.2.4	Prijelazno priznavanje u konsolidiranom regulatornom kapitalu kvalificiranog dopunskog kapitala						
0100	1.3	**OSTALA PRIJELAZNA USKLAĐENJA**	poveznica na {CA1;r0520}	poveznica na {CA1;r0730}	poveznica na {CA1;r0960}			
0111	1.3.1.6	**Nerealizirani dobici i gubici iz određenih dužničkih izloženosti prema središnjim državama, jedinicama područne (regionalne) ili lokalne samouprave i subjektima javnog sektora**						
0112	1.3.1.6.1	Od čega: iznos A						
0140	1.3.2	**Odbici**						
0170	1.3.2.3	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika						
0380	1.3.2.9	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika i instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje						
0385	1.3.2.9a	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika						
0425	1.3.2.11	Izuzeće od odbitka ulaganja u kapital društava za osiguranje od stavki redovnog osnovnog kapitala						
0430	1.3.3	**Dodatni filtri i odbici**						

C 05.02 – INSTRUMENTI KOJI SE NASTAVLJAJU PRIZNAVATI: INSTRUMENTI KOJI NISU INSTRUMENTI DRŽAVNE POTPORE (CA5.2)

			Iznos instrumenata uvećan za povezanu premiju na dionice	Osnova za izračun ograničenja	Primjenjivi postotak	Ograničenje	(–) Iznos koji premašuje ograničenja za nastavak priznavanja	Ukupni iznos koji se nastavlja priznavati
Oznaka	**Identifikacijski broj**	**Stavka**	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.	**Instrumenti koji ispunjavaju uvjete iz članka 57. točke (a) Direktive 2006/48/EZ**						poveznica na {CA5.1;r060;c010}
0020	2.	**Instrumenti koji ispunjavaju uvjete iz članka 57. točke (ca) i članka 154. stavaka 8. i 9. Direktive 2006/48/EZ, podložno ograničenju iz članka 489. Uredbe (EU) br. 575/2013**						poveznica na {CA5.1;r060;c020}
0030	2.1	Ukupni instrumenti bez opcije kupnje ili poticaja na otkup						
0040	2.2.	Instrumenti koji se nastavljaju priznavati s opcijom kupnje i poticajem na otkup						
0050	2.2.1	Instrumenti s opcijom kupnje koja se može izvršiti nakon izvještajnog datuma koji ispunjavaju uvjete iz članka 52. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0060	2.2.2	Instrumenti s opcijom kupnje koja se može izvršiti nakon izvještajnog datuma koji ne ispunjavaju uvjete iz članka 52. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0070	2.2.3	Instrumenti s opcijom kupnje koja se može izvršiti prije 20. srpnja 2011. ili na taj dan koji ne ispunjavaju uvjete iz članka 52. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0080	2.3	Prekoračenje ograničenja za instrumente redovnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati						
0090	3	**Stavke koje ispunjavaju uvjete iz članka 57. točaka (e), (f), (g) ili (h) Direktive 2006/48/EZ, podložno ograničenju iz članka 490. Uredbe (EU) br. 575/2013**						poveznica na {CA5.1;r060;c030}
0100	3.1	Ukupne stavke bez poticaja na otkup						
0110	3.2	Stavke koje se nastavljaju priznavati s poticajem na otkup						
0120	3.2.1	Stavke s opcijom kupnje koja se može izvršiti nakon izvještajnog datuma koje ispunjavaju uvjete iz članka 63. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0130	3.2.2	Stavke s opcijom kupnje koja se može izvršiti nakon izvještajnog datuma koje ne ispunjavaju uvjete iz članka 63. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0140	3.2.3	Stavke s opcijom kupnje koja se može izvršiti prije 20. srpnja 2011. ili na taj dan koje ne ispunjavaju uvjete iz članka 63. Uredbe (EU) br. 575/2013 nakon datuma efektivnog dospijeća						
0150	3.3	Prekoračenje ograničenja za instrumente dodatnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati						

C 06.01 – SOLVENTNOST GRUPE: INFORMACIJE O POVEZANIM DRUŠTVIMA – UKUPNO (GS UKUPNO)

		INFORMACIJE O DOPRINOSU SUBJEKATA SOLVENTNOSTI GRUPE																ZAŠTITNI SLOJEVI KAPITALA						
		IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU	KREDITNI RIZIK; KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE; RAZRJEĐIVAČKI RIZIK, SLOBODNE ISPORUKE I RIZIK NAMIRE/ISPORUKE	TRŽIŠNI RIZICI	OPERATIVNI RIZICI	OSTALI IZNOSI IZLOŽENOSTI RIZIKU	KVALIFICIRANI REGULATORNI KAPITAL UKLJUČEN U KONSOLIDIRANI REGULATORNI KAPITAL	INSTRUMENTI KVALIFICIRANOG OSNOVNOG KAPITALA UKLJUČENI U KONSOLIDIRANI OSNOVNI KAPITAL	MANJINSKI UDJELI UKLJUČENI U KONSOLIDIRANI REDOVNI OSNOVNI KAPITAL	INSTRUMENTI KVALIFICIRANOG OSNOVNOG KAPITALA UKLJUČENI U KONSOLIDIRANI DODATNI OSNOVNI KAPITAL	INSTRUMENTI KVALIFICIRANOG REGULATORNOG KAPITALA UKLJUČENI U KONSOLIDIRANI DOPUNSKI KAPITAL	BILJEŠKA: GOODWILL (–) / (+) NEGATIVAN GOODWILL	KONSOLIDIRANI REGULATORNI KAPITAL	OD ČEGA: REDOVNI OSNOVNI KAPITAL	OD ČEGA: DODATNI OSNOVNI KAPITAL	OD ČEGA: DOPRINOSI KONSOLIDIRANOM REZULTATU	OD ČEGA: (–) GOODWILL/(+) NEGATIVAN GOODWILL	ZAHTJEVI ZA KOMBINIRANI ZAŠTITNI SLOJ	ZAŠTITNI SLOJ ZA OČUVANJE KAPITALA	PROTUCIKLIČKI ZAŠTITNI SLOJ KAPITALA SPECIFIČAN ZA INSTITUCIJU	ZAŠTITNI SLOJ ZA OČUVANJE KAPITALA ZBOG MAKROBONITETNOG ILI SISTEMSKOG RIZIKA UTVRĐENOG NA RAZINI DRŽAVE ČLANICE	ZAŠTITNI SLOJ ZA SISTEMSKI RIZIK	ZAŠTITNI SLOJ ZA GLOBALNE SISTEMSKI VAŽNE INSTITUCIJE	ZAŠTITNE SLOJ ZA OSTALE SISTEMSKI VAŽNE INSTITUCIJE
		0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0470	0480
0010	UKUPNO																							

C 07.00 – KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: STANDARDIZIRANI PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJ

C 07.00 – KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: STANDARDIZIRANI PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA (CR SA)

Kategorija izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom

		ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	(–) VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE POVEZANE S ORIGINALNOM IZLOŽENOŠĆU	IZLOŽENOST UMANJENA ZA VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE	TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINCIMA ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE TEHNIKA SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINKOM ZAMJENE, A PRIJE PRIMJENE KONVERZIJSKIH FAKTORA	TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA KOJE UTJEČU NA IZNOS IZLOŽENOSTI: MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA SLOŽENA METODA FINANCIJSKOGA KOLATERALA		POTPUNO PRILAGOĐENA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI (E*)	RAŠČLAMBA POTPUNO PRILAGOĐENE VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI IZVANBILANČNIH STAVKI PREMA KONVERZIJSKIM FAKTORIMA							VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	OD ČEGA: IZ KREDITNOG RIZIKA DRUGE UGOVORNE STRANE		IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM PRIJE POMOĆNIH FAKTORA I PRIJE VALUTNE NEUSKLAĐENOSTI	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA MSP-ove	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA INFRASTRUKTURU	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NAKON POMOĆNIH FAKTORA I NAKON VALUTNE NEUSKLAĐENOSTI	OD ČEGA: S PROCIJENOM KREDITNOG RIZIKA ODABRANOG VIPKA	BILJEŠKA: RWEA POVEZANI S UČINKOM PRIMJENE PRIZELAZNIH ODREDBI O KREDITNOM KONVERZIJSKOM FAKTORU ZA BEZUVJETNO OPOZIVE PREUZETE OBVEZE
					NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRILAGOĐENE VRIJEDNOSTI (Ga)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		ZAMJENA IZLOŽENOSTI ZBOG SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA			KOREKTIVNI FAKTOR ZA IZLOŽENOST	(–) FINANCIJSKI KOLATERAL: PRILAGOĐENA VRIJEDNOST (Cvam)				0%	10%	20%	40%	50%	###	Prijelazne odredbe za bezuvjetno opozive preuzete obveze								
					(–) JAMSTVA	(–) KREDITNE IZVEDENICE	(–) FINANCIJSKI KOLATERAL: JEDNOSTAVNA METODA	(–) OSTALA MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA	(–) UKUPNI ODLJEVI	UKUPNI PRILJEVI (+)				(–) OD ČEGA: KOREKTIVNI FAKTOR I FAKTOR PRILAGODBE ZA EFEKTIVNO DOSPIJEĆE																
		0010	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0195	0200	0210	0215	0220	0230	0240	0250	0255	0260	0270
0010	**UKUPNE IZLOŽENOSTI**																											Rubrika povezana s CA		
0011	**Od čega: Izloženosti prema središnjim bankama**																													
0015	**od čega: izloženosti u statusu neispunjavanja obveza u kategoriji izloženosti „subjekti za zajedničko ulaganje" i „izloženosti na osnovi vlasničkih ulaganja".**																													
0020	**od čega: MSP**																													
0030	**od čega: izloženosti koje podliježu u pomoćnom faktoru za MSP-ove**																													
0035	**od čega: izloženosti koje podliježu u pomoćnom faktoru za infrastruktutu**																													
0050	**od čega: izloženosti u skladu s trajnim izuzećem od primjene standardiziranog pristupa**																													
0060	**od čega: izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom s prethodnim nadzornim odobrenjem za postupno uvođenje IRB pristupa**																													
0061	**Od čega: IPRE izloženosti koje ispunjavaju bilo koji od uvjeta iz članka 124. stavka 2. točke (a) podtočke ii. točaka od 1. do4. Uredbe (EU) br. 575/2013**																													
0062	**g**																													
0063	**Od čega: IPRE izloženosti ako se primjenjuje odbijanje iz članka 126. stavka 2. Uredbe podstavka Uredbe (EU) br. 575/2013**																													
0064	**Od čega: izloženosti na osnovi vlasničkih ulaganja u skladu s IRB pristupom**																													
	RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI PREMA VRSTAMA IZLOŽENOSTI:																													
0070	**Bilančne izloženosti koje podliježu kreditnom riziku**																													
0080	**Izvanbilančne izloženosti koje podliježu kreditnom riziku**																													
	Izloženosti/transakcije izložene kreditnom riziku druge ugovorne strane																													
0090	**Skupovi za netiranje transakcija financiranja vrijednosnim papirima**																													
0100	*Od čega: poravnane centralno preko kvalificirane središnje druge ugovorne strane*																													
0110	**Skupovi za netiranje izvedenica i transakcija s dugim rokom namire**																													
0120	*Od čega: poravnane centralno preko kvalificirane središnje druge ugovorne strane*																													
0130	**Iz skupova za netiranje između različitih kategorija proizvoda**																													
	RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA:																													
0140	**0%**																													
0150	**2%**																													
0160	**4%**																													
0170	**10%**																													
0180	**20%**																													
0185	**30%**																													
0190	**35%**																													
0195	**40%**																													
0196	**45%**																													
0200	**50%**																													
0205	**60%**																													
0210	**70%**																													
0220	**75%**																													
0225	**80%**																													
0226	**90%**																													
0230	**100 %**																													
0231	**105 %**																													
0232	**110 %**																													
0235	**130 %**																													
0240	**150 %**																													
0250	**250 %**																													
0260	**370 %**																													
0265	**400 %**																													
0270	**1 250%**																													
0280	**Ostali ponderi rizika**																													
	RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI PREMA PRISTUPU (CIU):																													
0281	**Pristup odnosnih izloženosti**																													
0282	**Pristup koji se temelji na mandatu**																													
0283	**Zamjenski pristup**																													
	BILJEŠKE																													
0290	**Izloženosti osigurane poslovnim nekretninama**																													
0300	**Izloženosti za statusom neispunjavanja obveza na koje se primjenjuje ponder rizika od 100 %**																													
0310	**Izloženosti osigurane hipotekama na stambenim nekretninama**																													
0320	**Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza na koje se primjenjuje ponder rizika od 150 %**																													
0330	**Stjecanje, razvoj i građenje (ADC)**																													

C 08.02 – KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE; IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RAŠČLAMBA PREMA REJTING-KATEGORIJAMA DUŽNIKA ILI SKUPOVIMA IZLOŽENOSTI (CR IRB 2)

C 08.02 – KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE; IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RAŠČLAMBA PREMA REJTING-KATEGORIJAMA DUŽNIKA ILI SKUPOVIMA IZLOŽENOSTI (CR IRB 2)

C 08.03 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RAŠČLAMBA PO RASPONU PD-a (CR IRB 3)

Kategorija izloženosti u skladu s IRB pristupom:
Vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijskih faktora:

	RASPON PD-a	BILANČNE IZLOŽENOSTI	IZVANBILANČNE IZLOŽENOSTI PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	PROSJEČNI KONVERZIJSKI FAKTORI PONDERIRANI IZNOSOM IZLOŽENOSTI	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI NAKON KONVERZIJSKIH FAKTORA I NAKON SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA	IZLOŽENOŠĆU PONDERIRAN PROSJEČNI PD (%)	BROJ DUŽNIKA	PROSJEČNI LGD PONDERIRAN VISINOM IZLOŽENOSTI (%)	PROSJEČNO DOSPIJEĆE PONDERIRANO IZNOSOM IZLOŽENOSTI (GODINE)	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NAKON PRIMJENE POMOĆNIH FAKTORA	IZNOS OČEKIVANOGA GUBITKA	(–) VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**0,00 do < 0,15**											
0020	**0,00 do < 0,10**											
0030	**0,10 do <0,15**											
0040	**0,15 do < 0,25**											
0050	**0,25 do < 0,50**											
0060	**0,50 do < 0,75**											
0070	**0,75 do < 2,5**											
0080	**0,75 do < 1,75**											
0090	**1,75 do < 2,5**											
0100	**2,5 do < 10**											
0110	**2,5 do < 5**											
0120	**5 do < 10**											
0130	**10 do < 100**											
0140	**10 do < 20**											
0150	**20 do < 30**											
0160	**30 do < 100**											
0170	**100 (status neispunjavanja obveza)**											

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 08.04 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: IZVJEŠĆA O TOKOVIMA RWEA (CR IRB 4)

		IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM
		0010
0010	**IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NA KRAJU PRETHODNOG IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**	
0020	**VISINA IMOVINE (+/-)**	
0030	**KVALITETA IMOVINE (+/-)**	
0040	**AŽURIRANJA MODELA (+/-)**	
0050	**METODOLOGIJA I POLITIKA (+/-)**	
0060	**PREUZIMANJA I OTUĐIVANJA (+/-)**	
0070	**KRETANJA STRANE VALUTE (+/-)**	
0080	**OSTALO (+/-)**	
0090	**IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**	

C 08.05 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RETROAKTIVNO TESTIRANJE PD-a (CR IRB 5)

Kategorija izloženosti u skladu s IRB pristupom:
Vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijskih faktora:

	RASPON PD-a	ARITMETIČKI PROSJEČNI PD (%)	BROJ DUŽNIKA NA KRAJU PRETHODNE GODINE	OD ČEGA: U STATUSU NEISPUNJAVANJA OBVEZA TIJEKOM GODINE	ZABILJEŽENA PROSJEČNA STOPA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (%)	PROSJEČNA POVIJESNA GODIŠNJA STOPA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**0,00 do < 0,15**					
0020	**0,00 do < 0,10**					
0030	**0,10 do <0,15**					
0040	**0,15 do < 0,25**					
0050	**0,25 do < 0,50**					
0060	**0,50 do < 0,75**					
0070	**0,75 do < 2,5**					
0080	**0,75 do < 1,75**					
0090	**1,75 do < 2,5**					
0100	**2,5 do < 10**					
0110	**2,5 do < 5**					
0120	**5 do < 10**					
0130	**10 do < 100**					
0140	**10 do < 20**					
0150	**20 do < 30**					
0160	**30 do < 100**					
0170	**100 (status neispunjavanja obveza)**					

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 08.05.1 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: RETROAKTIVNO TESTIRANJE PD-A U SKLADU S ČLANKOM 180. STAVKOM 1. TOČKOM (f) UREDBE (EU) br. 575/2013 (CR IRB 5B)

Kategorija izloženosti u skladu s IRB pristupom:
Vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijskih faktora:

RASPON PD-a	EKVIVALENT VANJSKOG REJTINGA	ARITMETIČKI PROSJEČNI PD (%)	BROJ DUŽNIKA NA KRAJU PRETHODNE GODINE	OD ČEGA: U STATUSU NEISPUNJAVANJA OBVEZA TIJEKOM GODINE	ZABILJEŽENA PROSJEČNA STOPA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (%)	PROSJEČNA POVIJESNA GODIŠNJA STOPA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (%)
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

C 08.06 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: PRISTUP RASPOREĐIVANJA ZA SPECIJALIZIRANO FINANCIRANJE (CR IRB 6)

Vrsta specijaliziranog financiranja:

			ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE TEHNIKA SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINKOM ZAMJENE, A PRIJE PRIMJENE KONVERZIJSKIH FAKTORA	OD ČEGA: IZVANBILANČNE STAVKE	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	OD ČEGA: IZVANBILANČNE STAVKE	OD ČEGA: IZ KREDITNOG RIZIKA DRUGE UGOVORNE STRANE	PONDER RIZIKA	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NAKON PRIMJENE POMOĆNIH FAKTORA	BILJEŠKE	
											IZNOS OČEKIVANOG GUBITKA	(–) VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	KATEGORIJA 1	MANJE OD 2,5 GODINE							50%			
0020		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE							70%			
0030	KATEGORIJA 2	MANJE OD 2,5 GODINE							70%			
0040		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE							90%			
0050	KATEGORIJA 3	MANJE OD 2,5 GODINE							115%			
0060		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE							115%			
0070	KATEGORIJA 4	MANJE OD 2,5 GODINE							250%			
0080		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE							250%			
0090	KATEGORIJA 5	MANJE OD 2,5 GODINE							-			
0100		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE							-			
0110	UKUPNO	MANJE OD 2,5 GODINE										
0120		JEDNAKO ILI VIŠE OD 2,5 GODINE										

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 08.07 – KREDITNI RIZIK I SLOBODNE ISPORUKE: IRB PRISTUP KAPITALNIM ZAHTJEVIMA: PODRUČJE PRIMJENE IRB PRISTUPA I SA PRISTUPA (CR IRB 7)

		UKUPNA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI DEFINIRANA U ČLANKU 166. UREDBE (EU) BR. 575/2013	UKUPNA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI NA KOJE SE PRIMJENJUJU STANDARDIZIRANI PRISTUP I IRB PRISTUP	POSTOTAK UKUPNE VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI NA KOJE SE PRIMJENJUJE TRAJNO IZUZEĆE OD PRIMJENE STANDARDIZIRANOG PRISTUPA (%)	POSTOTAK UKUPNE VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI KOJI PODLIJEŽE PLANU UVOĐENJA (%)	POSTOTAK UKUPNE VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI NA KOJU SE PRIMJENJUJE IRB PRISTUP (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	SREDIŠNJE DRŽAVE ILI SREDIŠNJE BANKE					
0020	PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ILI LOKALNE SAMOUPRAVE					
0030	SUBJEKTI JAVNOG SEKTORA					
0040	INSTITUCIJE					
0050	TRGOVAČKA DRUŠTVA					
0060	OD ČEGA: TRGOVAČKA DRUŠTVA – SPECIJALIZIRANO FINANCIRANJE, NE UKLJUČUJUĆI PRISTUP RASPOREĐIVANJA					
0070	OD ČEGA: TRGOVAČKA DRUŠTVA – SPECIJALIZIRANO FINANCIRANJE, UKLJUČUJUĆI PRISTUP RASPOREĐIVANJA					
0080	OD ČEGA: TRGOVAČKA DRUŠTVA – MSP-ovi					
0085	OD ČEGA: TRGOVAČKA DRUŠTVA – IZLOŽENOSTI S OSNOVE OTKUPLJENIH POTRAŽIVANJA OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA					
0090	STANOVNIŠTVO					
0100	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSIGURANO STAMBENOM NEKRETNINOM MSP-ova					
0110	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSIGURANO STAMBENOM NEKRETNINOM SUBJEKATA KOJI NISU MSP-OVI					
0120	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – KVALIFICIRANE OBNOVLJIVE IZLOŽENOSTI					
0125	OD ČEGA: STANOVNIŠTVO – IZLOŽENOSTI S OSNOVE OTKUPLJENIH POTRAŽIVANJA OD STANOVNIŠTVA					
0130	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSTALO, MSP-ovi					
0131	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSTALO, MSP-ovi – OSIGURANO STAMBENOM NEKRETNINOM					
0140	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSTALO, OSOBE KOJE NISU MSP-ovi					
0141	OD ČEGA STANOVNIŠTVO – OSTALO, OSOBE KOJE NISU MSP-ovi – OSIGURANO STAMBENOM NEKRETNINOM					
0150	RIZIK VLASNIČKIH INSTRUMENATA					
0155	SUBJEKTI ZA ZAJEDNIČKA ULAGANJA (CIU)					
0160	OSTALA IMOVINA BEZ KREDITNIH OBVEZA					
0170	UKUPNO					

C 09.01 – GEOGRAFSKA RAŠČLAMBA IZLOŽENOSTI PREMA REZIDENTNOSTI DUŽNIKA: IZLOŽENOSTI U SKLADU SA STANDARDIZIRANIM PRISTUPOM (CR GB 1)

Zemlja:

		ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA		Zabilježeni novi statusi neispunjavanja obveza tijekom razdoblja	Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik	Otpisi	Dodatna vrijednosna usklađenja i ostala smanjenja regulatornog kapitala	Ispravci vrijednosti za kreditni rizik/otpisi za zabilježene nove statuse neispunjavanja obveza	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM PRIJE POMOĆNIH FAKTORA I PRIJE VALUTNE NEUSKLAĐENOSTI	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA MSP-ove	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA INFRASTRUKTURU	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NAKON POMOĆNIH FAKTORA I NAKON VALUTNE NEUSKLAĐENOSTI
			Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza											
		0010	0020	0040	0050	0055	0060	0061	0070	0075	0080	0081	0082	0090
0010	Središnje države ili središnje banke													
0020	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave													
0030	Subjekti javnog sektora													
0040	Multilateralne razvojne banke													
0050	Međunarodne organizacije													
0060	Institucije													
0070	Trgovačka društva													
0075	od čega: MSP													
0076	Od čega: specijalizirano financiranje													
0080	Stanovništvo													
0085	od čega: MSP													
0090	Osigurane hipotekama na nekretninama i ADC izloženosti													
0091	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)													
0092	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)													
0093	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – nisu IPRE													
0094	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – IPRE													
0900	Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – IPRE													
0901	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)													
0902	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)													
0903	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – nisu IPRE													
0904	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – IPRE													
0905	Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – IPRE													
0906	Stjecanje, razvoj i građenje (ADC)													
0095	od čega: MSP													
0100	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza													
0115	Podređene dužničke izloženosti													
0120	Pokrivene obveznice													
0130	Potraživanja prema institucijama i trgovačkim društvima s kratkoročnom kreditnom procjenom													
0140	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)													
0141	Pristup odnosnih izloženosti													
0142	Pristup koji se temelji na mandatu													
0143	Zamjenski pristup													
0150	Izloženosti na osnovi vlasničkih ulaganja													
0160	Ostale izloženosti													
0170	**Ukupne izloženosti**													

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 09.02 – GEOGRAFSKA RAŠČLAMBA IZLOŽENOSTI PREMA REZIDENTNOSTI DUŽNIKA: IZLOŽENOSTI U SKLADU S IRB PRISTUPOM (CR GB 2)

Zemlja:

		ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza	Zabilježeni novi statusi neispunjavanja obveza tijekom razdoblja	Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik	Otpisi	Ispravci vrijednosti za kreditni rizik/otpisi za zabilježene nove statuse neispunjavanja obveza	PD RASPOREĐEN U REJTING-KATEGORIJU DUŽNIKA ILI SKUP IZLOŽENOSTI (%)	PROSJEČNI LGD PONDERIRAN VISINOM IZLOŽENOSTI (%)	Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM PRIJE PRIMJENE POMOĆNIH FAKTORA	Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANIH RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA MSP-OVE	(–) USKLAĐENJE IZNOSA IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM ZBOG POMOĆNOG FAKTORA ZA INFRASTRUKTURU	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM NAKON PRIMJENE POMOĆNIH FAKTORA	IZNOS OČEKIVANOGA GUBITKA
		0010	0030	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0090	0100	0105	0110	0120	0121	0122	0125	0130
0010	Središnje države ili središnje banke																	
0011	Od čega: Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave																	
0012	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave																	
0013	Subjekti javnog sektora																	
0020	Institucije																	
0030	Trgovačka društva																	
0050	Od čega: MSP																	
0051	Od čega: velika trgovačka društva																	
0052	Specijalizirano financiranje																	
0053	Od čega: Specijalizirano financiranje – Financiranje projekata																	
0054	Od čega: Specijalizirano financiranje – Financiranje objekata																	
0055	Od čega: Specijalizirano financiranje – Financiranje robe																	
0056	Od čega: Specijalizirano financiranje – IPRE																	
0057	Izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja																	
0058	Ostalo																	
0060	Stanovništvo																	
0070	Od čega: osigurane nekretninama																	
0080	Od čega: MSP																	
0090	Od čega: Osobe koje nisu MSP-ovi																	
0095	Osigurano stambenom nekretninom																	
0100	Kvalificirane obnovljive izloženosti																	
0105	Izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja																	
0110	Ostale izloženosti prema stanovništvu																	
0120	Od čega: MSP																	
0130	od čega: osobe koje nisu MSP-ovi																	
0132	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)																	
0133	Pristup odnosnih izloženosti																	
0134	Pristup koji se temelji na mandatu																	
0135	Zamjenski pristup																	
0140	Vlasnička ulaganja																	
0150	**Ukupne izloženosti**																	

C 09.04 – RAŠČLAMBA RELEVANTNIH KREDITNIH IZLOŽENOSTI ZA POTREBE IZRAČUNA PROTUCIKLIČKOG ZAŠTITNOG SLOJA PREMA ZEMLJI I STOPE PROTUCIKLIČKOG ZAŠTITNOG SLOJA SPECIFIČNOG ZA INSTITUCIJU (CCB)

Zemlja:

		Iznos	Postotak	Kvalitativne informacije
		0010	0020	0030
Relevantne kreditne izloženosti – kreditni rizik				
0010	Vrijednost izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom			
0020	Vrijednost izloženosti u skladu s IRB pristupom			
Relevantne kreditne izloženosti – tržišni rizik				
0030	Zbroj dugih i kratkih pozicija u izloženostima iz knjige trgovanja za standardizirane pristupe			
0040	Vrijednost izloženosti iz knjige trgovanja za interne modele			
Relevantne kreditne izloženosti – sekuritizacija				
0055	Vrijednost izloženosti sekuritizacijskih pozicija u knjizi pozicija kojima se ne trguje			
Kapitalni zahtjevi i ponderi				
0070	Ukupni kapitalni zahtjevi za protuciklički zaštitni sloj kapitala			
0080	Kapitalni zahtjevi za relevantne kreditne izloženosti – kreditni rizik			
0090	Kapitalni zahtjevi za relevantne kreditne izloženosti – tržišni rizik			
0100	Kapitalni zahtjevi za relevantne kreditne izloženosti – sekuritizacijske pozicije u knjizi pozicija kojima se ne trguje			
0110	Ponderi kapitalnih zahtjeva			
Stope protucikličkog zaštitnog sloja kapitala				
0120	Stopa protucikličkog zaštitnog sloja kapitala koju je odredilo imenovano tijelo			
0130	Stopa protucikličkog zaštitnog sloja primjenjiva na zemlju institucije			
0140	Stopa protucikličkog zaštitnog sloja kapitala specifična za instituciju			
Primjena praga od 2 %				
0150	Primjena praga od 2 % za opće kreditne izloženosti			
0160	Primjena praga od 2 % za izloženosti iz knjige trgovanja			

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 10.00 – KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I SLOBODNE ISPORUKE: IZLOŽENOSTI U SKLADU S IRB PRISTUPOM NA KOJE SE PRIMJENJUJE MINIMALNA DONJA GRANICA

		ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	(–) VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE POVEZANE S ORIGINALNOM IZLOŽENOŠĆU	IZLOŽENOST UMANJENA ZA VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA I REZERVACIJE	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	MINIMALNA DONJA GRANICA				BILJEŠKE: RWEA POVEZANI S UČINKOM PRIMJENE ODREĐENIH PRIJELAZNIH ODREDABA			
						OD ČEGA: IZ KREDITNOG RIZIKA DRUGE UGOVORNE STRANE	S-TREA	OD ČEGA: IZ KREDITNOG RIZIKA DRUGE UGOVORNE STRANE	OD ČEGA: S PROCJENOM KREDITNOG RIZIKA ODABRANOG VIPKR-A	IZLOŽENOSTI OSIGURANE HIPOTEKAMA NA STAMBENIM NEKRETNINAMA U IZNOSU DO 55 % VRIJEDNOSTI NEKRETNINE	IZLOŽENOSTI OSIGURANE HIPOTEKAMA NA STAMBENIM NEKRETNINAMA U IZNOSU OD 55 % DO 80 % VRIJEDNOSTI NEKRETNINE	IZLOŽENOSTI PREMA TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA BEZ REJTINGA S PROCJENOM PD-A	IZLOŽENOSTI U SKLADU S IRB PRISTUPOM KOJE PODLIJEŽU KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE U SKLADU S METODOM
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	090	0100	0110	120
0010	**UKUPNE IZLOŽENOSTI**												
0020	Od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 124. Uredbe (EU) br. 575/2013												
0030	Kategorije izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom isključujući sekuritizacijske pozicije												
0040	Središnje države ili središnje banke												
0050	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave												
0060	Subjekti javnog sektora												
0070	Multilateralne razvojne banke												
0080	Međunarodne organizacije												
0090	Institucije												
0100	Trgovačka društva – ostalo												
0101	Od čega: Izloženosti prema trgovačkim društvima bez rejtinga s procjenom PD-a												
0110	Od čega: Izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja												
0120	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje												
0130	Stanovništvo												
0131	Od čega: Kvalificirane obnovljive izloženosti												
0132	Od čega: Izloženosti s osnove otkupljenih potraživanja												
0150	Osigurane hipotekama na nekretninama i ADC izloženosti												
0151	Od čega: Izloženosti osigurane hipotekama na stambenim nekretninama u iznosu do 55 % vrijednosti nekretnine												
0152	Od čega: Izloženosti osigurane hipotekama na stambenim nekretninama u iznosu od 55 % do 80 % vrijednosti nekretnine												
0153	Od čega: Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)												
0154	Od čega: Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)												
01055	Od čega: Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – nisu IPRE												
0156	Od čega: Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – IPRE												
0157	Od čega: Osigurane hipotekama na stambenim nekretninama – ostalo – IPRE												
0158	Od čega: Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (osigurane)												
0159	Od čega: Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – nisu IPRE (neosigurane)												
0160	Od čega: Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – nisu IPRE												
0161	Od čega: Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – IPRE												
0162	Od čega: Osigurane hipotekama na poslovnim nekretninama – ostalo – IPRE												
0163	Od čega: Stjecanje, razvoj i građenje (ADC)												
0170	Od čega: kategorizirane kao izloženosti prema stanovništvu – osigurane stambenom nekretninom u IRB pristupu												
0180	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza												
0190	Podređene dužničke izloženosti												
0200	pokrivene obveznice												
0210	Potraživanja prema institucijama i trgovačkim društvima s kratkoročnom kreditnom procjenom												
0220	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)												
0230	Kapital												
0240	Ostale stavke												
BILJEŠKE													
0250	Trgovačka društva – F-IRB												
0260	Trgovačka društva – A-IRB												
0270	Izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom koje podliježu kreditnom riziku druge ugovorne strane u skladu s metodom internog modela												

C 10.01 – KREDITNI RIZIK: VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA (CR IRB 1)

		INTERNA REJTING-SKALA	ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINCIMA ZAMJENE NA IZLOŽENOST			VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	OD ČEGA: IZVANBILANČNE STAVKE	PROSJEČNI LGD PONDERIRAN VISINOM IZLOŽENOSTI (%)	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM	BILJEŠKA:
				NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		ZAMJENA IZLOŽENOSTI ZBOG SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA					IZNOS OČEKIVANOGA GUBITKA
		PD RASPOREĐEN U REJTING-KATEGORIJU DUŽNIKA (%)		(–) JAMSTVA	(–) KREDITNE IZVEDENICE	(–) UKUPNI ODLJEVI					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0070	0080	0090
0010	UKUPNE IZLOŽENOSTI NA OSNOVI VLASNIČKIH ULAGANJA U SKLADU S IRB PRISTUPOM									Rubrika povezana s CA	
0020	PD/LGD PRISTUP: UKUPNO										
0050	JEDNOSTAVNI PRISTUP PONDERIRANJA: UKUPNO										
0060	RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI U SKLADU S JEDNOSTAVNIM PRISTUPOM PONDERIRANJA PREMA PONDERIMA RIZIKA:										
0070	PONDER RIZIKA: 190%										
0080	290%										
0090	370%										
0100	PRISTUP INTERNIH MODELA										
0110	IZLOŽENOSTI NA OSNOVI VLASNIČKIH ULAGANJA NA KOJE SE PRIMJENJUJU PONDERI RIZIKA										

C 10.02 – KREDITNI RIZIK: VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA. VLASNIČKA ULAGANJA – IRB PRISTUPI KAPITALNIM ZAHTJEVIMA RAŠČLAMBA UKUPNIH IZLOŽENOSTI U SKLADU S PD/LGD PRISTUPOM PREMA REJTING-KATEGORIJAMA DUŽNIKA (CR EQU IRB 2)

REJTING-KATEGORIJA DUŽNIKA (IDENTIFIKATOR RETKA)	INTERNA REJTING-SKALA	ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA	TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINCIMA ZAMJENE NA IZLOŽENOST			VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	PROSJEČNI LGD PONDERIRAN VISINOM IZLOŽENOSTI (%)	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM	BILJEŠKA:
			NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		ZAMJENA IZLOŽENOSTI ZBOG SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA				
	PD RASPOREĐEN U REJTING-KATEGORIJU DUŽNIKA (%)		(–) JAMSTVA	(–) KREDITNE IZVEDENICE	(–) UKUPNI ODLJEVI				IZNOS OČEKIVANOGA GUBITKA
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090

C 11.00 – RIZIK NAMIRE / ISPORUKE (CR SETT)

		TRANSAKCIJE KOJE NISU NAMIRENE PO CIJENI NAMIRE	IZLOŽENOST NA OSNOVI RAZLIKE U CIJENI ZBOG TRANSAKCIJA KOJE NISU NAMIRENE	KAPITALNI ZAHTJEVI	UKUPNI IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU NAMIRE
		0010	0020	0030	0040
0010	**Ukupne transakcije koje nisu namirene u knjizi pozicija kojima se ne trguje**				Rubrika povezana s CA
0020	Transakcije nenamirene do 4 dana (faktor 0 %)				
0030	Transakcije nenamirene od 5 do 15 dana (faktor 8 %)				
0040	Transakcije nenamirene od 16 do 30 dana (faktor 50 %)				
0050	Transakcije nenamirene od 31 do 45 dana (faktor 75 %)				
0060	Transakcije nenamirene 46 ili više dana (faktor 100 %)				
0070	**Ukupne transakcije koje nisu namirene u knjizi trgovanja**				Rubrika povezana s CA
0080	Transakcije nenamirene do 4 dana (faktor 0 %)				
0090	Transakcije nenamirene od 5 do 15 dana (faktor 8 %)				
0100	Transakcije nenamirene od 16 do 30 dana (faktor 50 %)				
0110	Transakcije nenamirene od 31 do 45 dana (faktor 75 %)				
0120	Transakcije nenamirene 46 ili više dana (faktor 100 %)				

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 13.01 – KREDITNI RIZIK: SEKURITIZACIJE (CR SEC)

C 13.01 – KREDITNI RIZIK: SEKURITIZACIJE (CR SEC)

| | | UKUPNI IZNOS IMOVINSKIH STAVAKA I IZLOŽENOST | SINTETSKE SEKURITIZACIJE: KREDITNA ZAŠTITA SEKURITIZIRANIH IZLOŽENOSTI | | | SEKURITIZACIJSKE POZICIJE | (–) VISEĆI DIO IZLOŽENOSTI KOJE NIJE RAZVRSTAN | IZUZETE IZLOŽENOSTI VISOKOKVALITETNOG LIKVIDNOG I REZERVACIJE | TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA S UČINCIMA ZAKLJUČENE NA RAZINI | | | | (–) TRI HIBE DRAMATIČNE PROMJENE KOJE UTJEČU NA IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRANOG RIZIKOM VRIJEDNO PRIJE PRIMJENE MINIMALNOG MEĐUGODIŠNJEG FAKTORA | JUPUNU PRILAGOĐENI VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI (E*) | OD ČEGA JE PODIJELJENO KREDITNOM KONVERZIJOM U FAKTORU OD 0 % | (–) REPOVSTAVI OBVEZNOG KUPOVNA CIJENA | (–) SPECIFIČNI VISOKOKVALITETNI LIKVIDNOST ZA KREDITNO RIZIK ZA GENERIRANE IZLOŽENOSTI | VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI | (–) VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI KOJA JE PODVRGNUTA GUBITKU BRISANJA U SKLADU S KAPITALOM | VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI KOJA JE PODVRGNUTA PONDERIRANJU | SEC-IRBA | | | | | | SEC-SA | | | | | | SEC-ERBA | | | | | |

C 13.01 – KREDITNI RIZIK: SEK

C 13.01 – KREDITNI RIZIK: SEKURITIZACIJE (CR SEC)

| | | IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI REZIKOM | | |

C 14.00 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA (SEC Details)										C 14.00 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA (SEC Details)												C 14.00 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJ						
																ZADRŽAVANJE			PROGRAMI KOJI NISU ABCP									
INTERNA OZNAKA	JEDINSTVENI IDENTIFIKATOR	IDENTIFIKATOR SEKURITIZACIJE	UNUTARGRUPNA, PRIVATNA ILI JAVNA SEKURITIZACIJA?	ULOGA INSTITUCIJE (INICIJATOR / SPONZOR / IZVORNI ZAJMODAVAC / INVESTITOR)	IDENTIFIKATOR INICIJATORA	VRSTA SEKURITIZACIJE	RAČUNOVODSTVENI TRETMAN: SEKURITIZIRANE IZLOŽENOSTI ZADRŽAVAJU SE U BILANCI ILI SE IZ NJE UKLANJAJU?	TRETMAN SOLVENTNOSTI: Sekuritizacijske pozicije podliježu kapitalnim zahtjevima?	PRIJENOS ZNAČAJNOG RIZIKA	SEKURITIZACIJA ILI RESEKURITIZACIJA?	STS SEKURITIZACIJA	SEKURITIZACIJE KOJE ISPUNJAVAJU UVJETE ZA RAZLIČIT TRETMAN KAPITALA	VRSTA VIŠKA RASPONA	SUSTAV ISPLATA	OPCIJE KOLATERALIZACIJE	VRSTA PRIMJENJENOG ZADRŽAVANJA	% ZADRŽAVANJA NA IZVJEŠTAJNI DATUM	USKLAĐENOST SA ZAHTJEVOM ZA ZADRŽAVANJE?	DATUM POČETKA (gggg-mm-dd)	DATUM ZADNJEG IZDANJA (gggg-mm-dd)	UKUPNI IZNOS SEKURITIZIRANIH IZLOŽENOSTI NA POČETKU SEKURITIZACIJE	UKUPNI IZNOS	UDJEL INSTITUCIJE (%)	VRSTA	% IRB-a U PRIMJENJENOM PRISTUPU	BROJ IZLOŽENOSTI	IZLOŽENOSTI SA STATUSOM NEISPUNJAVANJA OBVEZA (%)	ZEMLJA
0010	0015	0020	0021	0110	0030	0040	0051	0060	0061	0070	0075	0446	0076	0077	0078	0080	0090	0100	0120	0121	0130	0140	0150	0160	0171	0180	0181	0190

JAMA (SEC Details) | C 14.00 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA (SEC Details) | C 14.00 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA (SEC Details)

| SEKURITIZIRANE IZLOŽENOSTI | | | | | | | | | | SEKURITIZACIJSKA STRUKTURA | | | | | | | | | |

C 14.01 – DETALJNE INFORMACIJE O SEKURITIZACIJAMA PREMA PRISTUPU (SEC Details Approach)

Pristup:

INTERNA OZNAKA	JEDINSTVENI IDENTIFIKATOR	IDENTIFIKATOR SEKURITIZACIJE	SEKURITIZACIJSKE POZICIJE													VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	(–) VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI KOJA PREDSTAVLJA ODBITNU STAVKU OD REGULATORNOG KAPITALA	UKUPNI IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM:				MINIMALNA DONJA GRANICA S-TREA-e				BILJEŠKE					SEKURITIZACIJSKE POZICIJE – KNJIGA TRGOVANJA
			ORIGINALNA IZLOŽENOST PRIJE PRIMJENE KONVERZIJSKIH FAKTORA									BILJEŠKE: IZVANBILANČNE STAVKE I IZVEDENICE PRIJE KONVERZIJSKIH FAKTORA IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM U SKLADU S PRISTUPOM SEC-IRBA														MINIMALNA DONJA GRANICA: IRWEA POVEZANI S UČINKOM PRIMJENE ČLANKA 465. STAVAK 3 UREDBE (EU) BR. 575/2013				KORELACIJSKI PORTFELJ NAMIJENJEN TRGOVANJU ILI KORELACIJSKI PORTFELJ KOJI NIJE NAMIJENJEN TRGOVANJU?
			BILANČNE STAVKE			IZVANBILANČNE STAVKE I IZVEDENICE																								
			NADREĐENE TRANŠE	MEZANINSKE TRANŠE	TRANŠE PRVOGA GUBITKA	NADREĐENE TRANŠE	MEZANINSKE TRANŠE	PONDERIRA RIZIKA KOJI ODGOVARA PRUŽATELJU ILI INSTRUMENTU ZAŠTITE	TRANŠE PRVOGA GUBITKA	PONDERIRA RIZIKA KOJI ODGOVARA PRUŽATELJU ILI INSTRUMENTU ZAŠTITE	SINTETSKI VIŠAK RASPONA	IZRAVNI KREDITNI SUPSTITUTI	IRS / CRS	LIKVIDNOSNE LINIJE	OSTALO			PRIJE PRIMJENE GORNJE GRANICE	(–) SMANJENJE ZBOG GORNJE GRANICE PONDERA RIZIKA	(–) SMANJENJE ZBOG UKUPNE GORNJE GRANICE	NAKON PRIMJENE GORNJE GRANICE	PRIJE PRIMJENE GORNJE GRANICE	(–) SMANJEN JE ZBOG GORNJE GRANICE PONDERA RIZIKA	(–) SMANJEN JE ZBOG UKUPNE GORNJE GRANICE	NAKON PRIMJENE GORNJE GRANICE	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM U SKLADU S PRISTUPOM SEC-SA	IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM U SKLADU S PRISTUPOM SEC-SA	SEC-IRBA	PRISTUP INTERNE PROCJENE	Posebni tretman nadređenih tranši kvalificiranih sekuritizacija neprihvatljivo nih izloženosti	
0010	0015	0020	0310	0320	0330	0340	0350	0351	0360	0361	0362	0370	0380	0390	0400	0411	0420	0430	0431	0432	0440	0441	0442	0443	0444	0447	0448	0451	0452	0453	0500

C 34.01 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: OBUJAM POSLOVA S IZVEDENICAMA (CCR 1)

		MJESEC 1.			MJESEC 2.			MJESEC 3.			KVALITATIVNE INFORMACIJE
		DUGE POZICIJE U IZVEDENICAMA	KRATKE POZICIJE U IZVEDENICAMA	UKUPNO	DUGE POZICIJE U IZVEDENICAMA	KRATKE POZICIJE U IZVEDENICAMA	UKUPNO	DUGE POZICIJE U IZVEDENICAMA	KRATKE POZICIJE U IZVEDENICAMA	UKUPNO	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	Obujam poslova s izvedenicama										
0020	Bilančne i izvanbilančne izvedenice										
0030	(-) Kreditne izvedenice koje su priznate kao interne zaštite od izloženosti kreditnom riziku iz knjige pozicija kojima se ne trguje										
0040	Ukupna imovina										
0050	Postotak ukupne imovine										
ODSTUPANJE U SKLADU S ČLANKOM 273.a. STAVKOM 4. UREDBE (EU) 575/2013											
0060	Jesu li ispunjeni uvjeti iz članka 273.a stavka 4. Uredbe (EU) br. 575/2013, uključujući odobrenje nadležnog tijela?										
0070	Metoda za izračun vrijednosti izloženosti na konsolidiranoj razini										

C 34.02 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE PREMA PRISTUPU (CCR 2)

Izloženosti

PRISTUP		BROJ DRUGIH UGOVORNIH STRANA	BROJ TRANSAKCIJA	NOTIONAL IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), NEGATIVNA	VARIJACIJSKI IZNOS NADOKNADE (VM), PRIMLJEN	VARIJACIJSKI IZNOS NADOKNADE (VM), DAN	IZNOS NETO NEOVISNOG KOLATERALA (NICA), PRIMLJEN	IZNOS NETO NEOVISNOG KOLATERALA (NICA), DAN	TROŠAK ZAMJENE (RC)	POTENCIJALNA BUDUĆA IZLOŽENOST (PFE)	SADAŠNJA IZLOŽENOST	EFEKTIVNE EPE	PARAMETAR ALFA PRIMIJENJEN ZA IZRAČUN REGULATORNE VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI PRIJE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI NAKON SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI		IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM			MINIMALNA DONJA GRANICA		
																			Pozicije na koje se primjenjuje standardizirani pristup kreditnom riziku	Pozicije na koje se primjenjuje IRB pristup kreditnom riziku		Pozicije na koje se primjenjuje standardizirani pristup kreditnom riziku	Pozicije na koje se primjenjuje IRB pristup kreditnom riziku	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI ZA IZRAČUN S-TREA-a	S-TREA	BILJEŠKE: RWEA POVEZANI S UČINKOM PRIMJENE ČLANKA 465. STAVKA 4. UREDBE (EU) BR. 575/2013
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	250
0010	METODA ORIGINALNE IZLOŽENOSTI (ZA IZVEDENICE)														1.4											
0020	POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP ZA KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE (ZA IZVEDENICE)														1.4											
0030	STANDARDIZIRANI PRISTUP ZA KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE (ZA IZVEDENICE)														1.4											
0040	METODA INTERNIH MODELA (ZA IZVEDENICE I TRANSAKCIJE FINANCIRANJA VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA)																									
0050	Skupovi za netiranje transakcija financiranja vrijednosnih papira																									
0060	Skupovi za netiranje izvedenica i transakcija s dugim rokom namire																									
0070	Iz skupova za netiranje između različitih kategorija proizvoda																									
0080	JEDNOSTAVNA METODA FINANCIJSKOG KOLATERALA (ZA TRANSAKCIJE FINANCIRANJA VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA)																									
0090	SLOŽENA METODA FINANCIJSKOG KOLATERALA (ZA TRANSAKCIJE FINANCIRANJA VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA)																									
0100	VRIJEDNOST ADHERENTNA RIZIKU (VAR) ZA TRANSAKCIJE FINANCIRANJA VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA																									
0110	**UKUPNO**																									
0120	Od čega: pozicije sa specifičnim povratnim rizikom																									
0130	Poslovi s maržom																									
0140	Poslovi bez marže																									

C 34.03 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE NA KOJE SE PRIMJENJUJU STANDARDIZIRANI PRISTUPI: SA-CCR ili POJEDNOSTAVNJENI SA-CCR (CCR 3)

Pristup kreditnom riziku druge ugovorne strane

	KATEGORIJE RIZIKA	VALUTA	DRUGA VALUTA U PARU	BROJ TRANSAKCIJA	ZAMIŠLJENI IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), NEGATIVNA	UVEĆANJE
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**UKUPNO**							
0020	od čega: raspoređeno u 2 kategorije rizika							
0030	od čega: raspoređeno u 3 kategorije rizika							
0040	od čega: raspoređeno u više od 3 kategorije rizika							
0050	**KAMATNI RIZIK**							
0060	od čega: raspoređeno isključivo u kategoriju kamatnog rizika							
0070	od čega: najveća valuta							
0080	Od čega: druga najveća valuta							
0090	od čega: treća najveća valuta							
0100	Od čega: četvrta najveća valuta							
0110	Od čega: peta najveća valuta							
0120	**VALUTNI RIZIK**							
0130	Od čega: raspoređeno isključivo u kategoriju valutnog rizika							
0140	Od čega: najveći valutni par							
0150	Od čega: drugi najveći valutni par							
0160	Od čega: treći najveći valutni par							
0170	Od čega: četvrti najveći valutni par							
0180	Od čega: peti najveći valutni par							
0190	**KREDITNI RIZIK**							
0200	Od čega: raspoređeno isključivo u kategoriju kreditnog rizika							
0210	Transakcije jednog subjekta							
0220	Transakcije više subjekata							
0230	**RIZIK VLASNIČKIH INSTRUMENATA**							
0240	Od čega: raspoređeno isključivo u kategoriju rizika vlasničkih instrumenata							
0250	Transakcije jednog subjekta							
0260	Transakcije više subjekata							
0270	**ROBNI RIZIK**							
0280	Od čega: raspoređeno isključivo u kategoriju robnog rizika							
0290	Energetika							
0300	Metali							
0310	Poljoprivredni proizvodi							
0320	Klimatski uvjeti							
0330	Ostala roba							
0340	**OSTALI RIZICI**							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 34.04 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE

	KATEGORIJE RIZIKA	BROJ TRANSAKCIJA	ZAMIŠLJENI IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), NEGATIVNA	POTENCIJALNA BUDUĆA IZLOŽENOST (PFE)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**UKUPNO**					
0020	KAMATNI RIZIK					
0030	VALUTNI RIZIK					
0040	KREDITNI RIZIK					
0050	RIZIK VLASNIČKIH INSTRUMENATA					
0060	ROBNI RIZIK					
0070	od čega: električna energija					

C 34.05 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOST KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE NA KOJE SE PRIMJENJUJE METODA INTERNOG MODELA (CCR 5)

	INSTRUMENTI	S MARŽOM								BEZ MARŽE								VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI
		BROJ TRANSAKCIJA	ZAMIŠLJENI IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST CIJELA POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST CIJELA NEGATIVNA	SADAŠNJA IZLOŽENOST	EFEKTIVNI EPE	EFEKTIVNI EPE U STRESNIM UVJETIMA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	BROJ TRANSAKCIJA	ZAMIŠLJENI IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST CIJELA POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST CIJELA NEGATIVNA	SADAŠNJA IZLOŽENOST	EFEKTIVNI EPE	EFEKTIVNI EPE U STRESNIM UVJETIMA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**UKUPNO**																	
0020	od toga: poslije sa specifičnim povratnim rizikom																	
0030	Skupovi za netiranje na koje se primjenjuje standardizirani pristup kreditnom riziku																	
0040	Skupovi za netiranje na koje se primjenjuje IRB pristup kreditnom riziku																	
0050																		
0060		**KAMATNI RIZIK**																
0070		**VALUTNI RIZIK**																
0080		**KREDITNI RIZIK**																
0090	**OTC IZVEDENICE**	**RIZIK VLASNIČKIH INSTRUMENATA**																
0100		**ROBNI RIZIK**																
0110		**OSTALO**																
0120		**UKUPNO**																
0130		**KAMATNI RIZIK**																
0140		**VALUTNI RIZIK**																
0150	**IZVEDENICE KOJIMA SE TRGUJE NA BURZI**	**KREDITNI RIZIK**																
0160		**RIZIK VLASNIČKIH INSTRUMENATA**																
0170		**ROBNI RIZIK**																
0180		**OSTALO**																
0190		**UKUPNO**																
0200	**TRANSAKCIJE FINANCIRANJA VRIJEDNOSNIM PAPIRIMA**	**ODNOSNI VLASNIČKI INSTRUMENT**																
0210		**OSTALI ODNOSNI INSTRUMENTI**																
0220		**UKUPNO**																
0230	**SKUPOVI ZA NETIRANJE IZMEĐU RAZLIČITIH KATEGORIJA PROIZVODA**																	

C 34.06 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: DVADESET NAJVEĆIH DRUGIH UGOVORNIH STRANA (CCR 6)

NAZIV	OZNAKA	VRSTA OZNAKE	NACIONALNA OZNAKA	SEKTOR DRUGE UGOVORNE STRANE	VRSTA DRUGE UGOVORNE STRANE	BORAVIŠTE DRUGE UGOVORNE STRANE	BROJ TRANSAKCIJA	ZAMIŠLJENI IZNOSI	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), POZITIVNA	SADAŠNJA TRŽIŠNA VRIJEDNOST (CMV), NEGATIVNA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI NAKON SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA	VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

C 34.07 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IRB PRISTUP – IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE PO KATEGORIJI IZLOŽENOSTI I RASPONU PD-a (CCR 7)

Kategorija izloženosti u skladu s IRB pristupom
Vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijskih faktora:

	Raspon PD-a	Vrijednost izloženosti	Izloženošću ponderiran prosječni PD (%)	Broj dužnika	Prosječni LGD ponderiran visinom izloženosti(%)	Ponderirani prosjek dospijeća izloženosti (godine)	Iznosi izloženosti ponderirani rizikom	Gustoća iznosa izloženosti ponderiranih rizikom
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	0,00 do < 0,15							
0020	0,00 do < 0,10							
0030	0,10 do <0,15							
0040	0,15 do < 0,25							
0050	0,25 do < 0,50							
0060	0,50 do < 0,75							
0070	0,75 do < 2,50							
0080	0,75 do < 1,75							
0090	1,75 do < 2,5							
0100	2,50 do < 10,00							
0110	2,50 do < 5,00							
0120	5,00 do < 10,00							
0130	10,00 do < 100,00							
0140	10,00 do < 20,00							
0150	20,00 do < 30,00							
0160	30,00 do < 100,00							
0170	100,00 (status neispunjavanja obveza)							
0180	Ukupno							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 34.08 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: SASTAV KOLATERALA ZA IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGIH UGOVORNIH STRANA (CCR 8)

Vrsta kolaterala		Kolateral koji se upotrebljava za transakcije izvedenicama								Kolateral koji se upotrebljava za transakcije financiranja vrijednosnim papirima									
		Fer vrijednost primljenog kolaterala				Fer vrijednost danog kolaterala				Fer vrijednost primljenog kolaterala					Fer vrijednost danog kolaterala				
		Odvojen		Neodvojen		Odvojen		Neodvojen		Odvojen		Neodvojen			Odvojen		Neodvojen		
		Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Vrijednosni papir u transakciji financiranja vrijednosnim papirima	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Inicijalni iznos nadoknade	Varijacijski iznos nadoknade	Vrijednosni papir u transakciji financiranja vrijednosnim papirima
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Gotovina – domaća valuta																		
0020	Gotovina – ostale valute																		
0030	Domaći državni dug																		
0040	Ostali državni dug																		
0050	Dug državne agencije																		
0060	Korporativne obveznice																		
0070	Vlasnički vrijednosni papiri																		
0080	Ostali kolateral																		
0090	**Ukupno**																		

C 34.09 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI KREDITNIH IZVEDENICA (CCR 9)

	Vrsta proizvoda	ZAMIŠLJENI IZNOSI		FER VRIJEDNOSTI	
		KUPLJENA ZAŠTITA	PRODANA ZAŠTITA	KUPLJENA ZAŠTITA	PRODANA ZAŠTITA
		0010	0020	0030	0040
0010	Ugovori o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza jednog subjekta				
0020	Indeksi ugovora o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza				
0030	Ugovori o razmjeni ukupnog prinosa				
0040	Kreditne mogućnosti				
0050	Ostale kreditne izvedenice				
0060	**Ukupno**				
RAŠČLAMBA FER VRIJEDNOSTI					
0070	Pozitivna fer vrijednost (imovina)				
0080	Negativna fer vrijednost (obveza)				

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 34.10 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZLOŽENOSTI PREMA SREDIŠNJIM DRUGIM UGOVORNIM STRANAMA (CCR 10)

		VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI	IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM
		0010	0020
0010	**Izloženosti prema kvalificiranim središnjim drugim ugovornim stranama (ukupno)**		
0020	Izloženosti prema kvalificiranim središnjim drugim ugovornim stranama zbog izloženosti iz trgovanja (ne uključujući inicijalni iznos nadoknade i uplate u jamstveni fond); od čega		
0030	i. OTC izvedenice		
0040	ii. izvedenice s kojima se trguje na burzi		
0050	iii. transakcije financiranja vrijednosnim papirima		
0060	iv. skupovi za netiranje ako je odobreno netiranje između različitih kategorija proizvoda		
0070	Odvojeni inicijalni iznos nadoknade		
0080	Neodvojeni inicijalni iznos nadoknade		
0090	Preduplate u jamstveni fond		
0100	Naknadne uplate u jamstveni fond		
0110	**Izloženosti prema nekvalificiranim središnjim drugim ugovornim stranama (ukupno)**		
0120	Izloženosti iz trgovanja nekvalificirane središnje druge ugovorne strane (ne uključujući inicijalni iznos nadoknade i uplate u jamstveni fond); od čega		
0130	i. OTC izvedenice		
0140	ii. izvedenice s kojima se trguje na burzi		
0150	iii. transakcije financiranja vrijednosnim papirima		
0160	iv. skupovi za netiranje ako je odobreno netiranje između različitih kategorija proizvoda		
0170	Odvojeni inicijalni iznos nadoknade		
0180	Neodvojeni inicijalni iznos nadoknade		
0190	Preduplate u jamstveni fond		
0200	Naknadne uplate u jamstveni fond		

C 34.11 KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE: IZVJEŠĆA O TOKOVIMA RWEA ZA IZLOŽENOSTI KREDITNOM RIZIKU DRUGE UGOVORNE STRANE U SKLADU S METODOM INTERNOG MODELA (CCR 11)

		IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM	
		TROMJESEČNI TOKOVI	GODIŠNJI TOKOVI
		0010	0020
0010	**Iznosi izloženosti ponderirani rizikom na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja**		
0020	Visina imovine		
0030	Kreditna kvaliteta drugih ugovornih strana		
0040	Ažuriranja modela (samo metoda internog modela)		
0050	Metodologija i politika (samo metoda internog modela)		
0060	Preuzimanja i otuđivanja		
0070	Kretanja valuta		
0080	Ostalo		
0090	**Iznosi izloženosti ponderirani rizikom na kraju sadašnjeg izvještajnog razdoblja**		

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 16.01 - OPERATIVNI RIZIK – KAPITALNI ZAHTJEVI (OPR OF)

		Vrijednost	od čega: prilagodbe zbog spajanja odnosno pripajanja / preuzimanja subjekata ili aktivnosti	(Prilagodbe zbog otuđivanja subjekata ili aktivnosti)	Kapitalni zahtjevi	Iznos izloženosti rizicima
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Komponenta pokazatelja poslovanja i ASA**					
0020	Pokazatelj poslovanja					
0030	**Komponenta kamata, najmova i dividendi**					
0040	ILDC povezan s pojedinačnom institucijom / konsolidiranom grupom (ne uključujući subjekte iz članka 314. stavka 3.)					
0050	ILDC za subjekte koji se razmatraju u članku 314. stavku 3.					
0060	**Komponenta usluga**					
0070	**Financijska komponenta**					
0080	**ASA na temelju članka 314. stavka 4. (poslovanje sa stanovništvom)**					
0090	**ASA na temelju članka 314. stavka 4. (poslovno bankarstvo)**					
0100	**Bilješka**: ILDC povezan s pojedinačnom institucijom / konsolidiranom grupom (ne uključujući subjekte iz članka 314. stavka 3.)					
Ostale informacije						
0110	**Pristup koji se primjenjuje za izračun financijske komponente**					
0120	**Ostali troškovi poslovanja**					

C 17.01 – OPERATIVNI RIZIK: GUBICI I POVRATI PREMA POSLOVNIM LINIJAMA I VRSTI DOGAĐAJA U PRETHODNOJ GODINI (OPR DETAILS 1)

RASPOREĐIVANJE GUBITAKA U POSLOVNE LINIJE			VRSTE DOGAĐAJA							UKUPNE VRSTE DOGAĐAJA	BILJEŠKA: PRAG PRIMJENJEN U PRIKUPLJANJU PODATAKA	
			INTERNA PRIJEVARA	EKSTERNA PRIJEVARA	ODNOSI S RADNICIMA I SIGURNOST NA RADNOM MJESTU	KLIJENTI, PROIZVODI I POSLOVNE PRAKSE	ŠTETA NA MATERIJALNOJ IMOVINI	PREKIDI RADA I NARUŠAVANJA RADA SUSTAVA	IZVRŠENJE, ISPORUKA I UPRAVLJANJE PROCESIMA		NAJNIŽI	NAJVIŠI
Redci			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	KORPORATIVNO FINANCIRANJE	Broj događaja (novi događaji)										
0020		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0030		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0040		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0050		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0060		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0070		Ukupni izravni povrat gubitka										
0080		Ukupni povrat od osiguranja										
0110	TRGOVANJE I PRODAJA	Broj događaja (novi događaji)										
0120		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0130		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0140		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0150		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0160		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0170		Ukupni izravni povrat gubitka										
0180		Ukupni povrat od osiguranja										
0210	BROKERSKI POSLOVI SA STANOVNIŠTVOM	Broj događaja (novi događaji)										
0220		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0230		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0240		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0250		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0260		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0270		Ukupni izravni povrat gubitka										
0280		Ukupni povrat od osiguranja										
0310	POSLOVNO BANKARSTVO	Broj događaja (novi događaji)										
0320		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0330		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0340		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0350		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0360		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0370		Ukupni izravni povrat gubitka										
0380		Ukupni povrat od osiguranja										
0410	STANOVNIŠTVO SA STANOVNIŠTVOM	Broj događaja (novi događaji)										
0420		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0430		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0440		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0450		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0460		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0470		Ukupni izravni povrat gubitka										
0480		Ukupni povrat od osiguranja										
0510	PLAĆANJA I NAMIRE [PS]	Broj događaja (novi događaji)										
0520		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0530		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0540		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0550		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0560		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0570		Ukupni izravni povrat gubitka										
0580		Ukupni povrat od osiguranja										
0610	AGENCIJSKE USLUGE	Broj događaja (novi događaji)										
0620		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0630		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0640		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0650		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0660		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0670		Ukupni izravni povrat gubitka										
0680		Ukupni povrat od osiguranja										
0710	UPRAVLJANJE IMOVINOM [AM]	Broj događaja (novi događaji)										
0720		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0730		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0740		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0750		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0760		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0770		Ukupni izravni povrat gubitka										
0780		Ukupni povrat od osiguranja										
0810	POSLOVNE STAVKE	Broj događaja (novi događaji)										
0820		Iznos bruto gubitka (novi događaji)										
0830		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke										
0840		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0850		Maksimalni pojedinačni gubitak										
0860		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0870		Ukupni izravni povrat gubitka										
0880		Ukupni povrat od osiguranja										
0910	UKUPNO POSLOVNE LINIJE	Broj događaja (novi događaji). Od čega:										
0911		povezano s gubicima ≥ 10 000 i < 20 000										
0912		povezano s gubicima ≥ 20 000 i < 100 000										
0913		povezano s gubicima ≥ 100 000 i < 1 000 000										
0914		povezano s gubicima ≥ 1 000 000										
0920		Iznos bruto gubitka (novi događaji). Od čega:										
0921		povezano s gubicima ≥ 10 000 i < 20 000										
0922		povezano s gubicima ≥ 20 000 i < 100 000										
0923		povezano s gubicima ≥ 100 000 i < 1 000 000										
0924		povezano s gubicima ≥ 1 000 000										
0930		Broj događaja koji podliježu ispravcima vrijednosti za gubitke Od čega:										
0935		Od čega: broj događaja s pozitivnim ispravkom vrijednosti za gubitke										
0936		Od čega: broj događaja s negativnim ispravkom vrijednosti za gubitke										
0940		Ispravci vrijednosti za gubitke koji se odnose na prethodna izvještajna razdoblja										
0945		Od čega: pozitivni iznosi ispravaka vrijednosti za gubitke (+)										
0946		Od čega: negativni iznosi ispravaka vrijednosti za gubitke (-)										
0950		Najveći pojedinačni gubitak										
0960		Zbroj pet najvećih gubitaka										
0970		Ukupni izravni povrat gubitka										
0980		Ukupni povrat od osiguranja										

C 17.02 – OPERATIVNI RIZIK: VELIKI ŠTETNI DOGAĐAJI (OPR DETAILS 2)

								BRUTO GUBITAK PREMA POSLOVNOJ LINIJI													
	Identifikacijski broj događaja	Računovodstveni datum	Datum događaja	Datum otkrića	Vrsta događaja	Bruto gubitak	Bruto gubitak ne uključujući izravne povrate	Korporativno financiranje	Trgovanje i prodaja	Brokerski poslovi sa stanovništvom	Poslovno bankarstvo	Poslovanje sa stanovništvom	Plaćanja i namire	Agencijske usluge	Upravljanje imovinom	Poslovne stavke	Naziv pravnog subjekta	Oznaka	Vrsta oznake	Poslovna jedinica	Opis
Redci	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0181	0185	0190	0200
...																					

C 18.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP POZICIJSKIM RIZICIMA DUŽNIČKIH INSTRUMENATA KOJIMA SE TRGUJE (MKR SSA TDI)

Valuta:

		POZICIJE					KAPITALNI ZAHTJEVI PRIJE PRIMJENE FAKTORA PRILAGODBE	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU
		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU		
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI KOJIMA SE TRGUJE U KNJIZI TRGOVANJA**							Rubrika povezana s CA2
0011	**Opći rizik**							
0012	Izvedenice							
0013	Ostala imovina i obveze							
0020	Pristup koji se temelji na dospijeću							
0030	Zona 1							
0040	0 ≤ 1 mjesec							
0050	> 1 ≤ 3 mjeseca							
0060	> 3 ≤ 6 mjeseci							
0070	> 6 ≤ 12 mjeseci							
0080	Zona 2							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9 za kupon manji od 3 %) godine							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 za kupon manji od 3 %) godine							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 za kupon manji od 3 %) godina							
0120	Zona 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 za kupon manji od 3 %) godina							
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 za kupon manji od 3 %) godina							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 za kupon manji od 3 %) godina							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 za kupon manji od 3 %) godina							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 za kupon manji od 3 %) godina							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 za kupon manji od 3 %) godina							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 za kupon manji od 3 %) godina							
0200	(> 20 za kupon manji od 3 %) godina							
0210	Pristup koji se temelji na trajanju							
0220	Zona 1							
0230	Zona 2							
0240	Zona 3							
0250	**Specifični rizik**							
0251	Kapitalni zahtjev za dužničke instrumente koji nisu predmet sekuritizacije							
0260	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s prvom kategorijom u tablici 1.							
0270	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s drugom kategorijom u tablici 1.							
0280	S preostalim rokom ≤ 6 mjeseci							
0290	S preostalim rokom > 6 mjeseci i ≤ 24 mjeseca							
0300	S preostalim rokom > 24 mjeseca							
0310	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s trećom kategorijom u tablici 1.							
0320	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s četvrtom kategorijom u tablici 1.							
0321	Kreditne izvedenice s rejtingom na osnovi „n-tog" nastanka statusa neispunjavanja obveza							
0325	Kapitalni zahtjev za sekuritizacijske instrumente							
0330	Kapitalni zahtjev za korelacijski portfelj namijenjen trgovanju							
0350	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)							
0360	Pojednostavnjena metoda							
0370	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik							
0380	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik							
0385	Pristup delta plus – nekontinuirane opcije ili varanti							
0390	Scenarij matričnog pristupa							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 19.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U SEKURITIZACIJAMA (MKR SSA SEC

C 19.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U SEKURITIZACIJAMA (MKR SSA SEC)

| | | SVE POZICIJE | | (-) POZICIJE KOJE ČINE ODBITNU STAVKU OD REGULATORNOG KAPITALA | | NETO POZICIJE | | RAŠČLAMBA NETO POZICIJA (DUGIH) PREMA PONDERIMA RIZIKA | | | | | | | | | | | | | | | | | | RAŠČLAMBA NETO POZICIJA (KRATKIH) PREMA PONDERIMA RIZIKA | | | | | | | | | | | | | | | | | |

C 20.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U KORELACIJSKOM PORTFELJU NAMIJENJENOM TRGOVANJU (MKR SSA CTP)

C 20.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U KORELACIJSKOM PORTFELJU NAMIJENJENOM TRGOVANJU (MKR SSA CTP)

C 20.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U KORELACIJSKOM PORTFELJU NAMIJENJENOM TRGOVANJU (MKR SSA CTP)

C 20.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP SPECIFIČNOM RIZIKU U KORELACIJSKOM PORTFELJU NAMIJENJENOM TRGOVANJU (MKR SSA CTP)

		SVE POZICIJE		(–) POZICIJE KOJE ČINE ODBITNU STAVKU OD REGULATORNOG KAPITALA		NETO POZICIJE		RAŠČLAMBA NETO POZICIJA (DUGIH) PREMA PONDERIMA RIZIKA										RAŠČLAMBA NETO POZICIJA (KRATKIH) PREMA PONDERIMA RIZIKA										RAŠČLAMBA NETO POZICIJA PREMA PRISTUPIMA						PRIJE PRIMJENE GORNJE GRANICE		NAKON PRIMJENE GORNJE GRANICE		
		DUGE	KRATKE	(–) DUGE	(–) KRATKE	DUGE	KRATKE	[0 - 10%[	[10 - 12%[	[12 - 20%[	[20 - 40%[	[40 - 100%[	[100 - 250%[	[250 - 350%[	[350 - 425%[	[425 - 650%[	[650 - 1250%[	1250%	[0 - 10%[	[10 - 12%[	[12 - 20%[	[20 - 40%[	[40 - 100%[	[100 - 250%[	[250 - 350%[	[350 - 425%[	[425 - 650%[	[650 - 1250%[	1250%	SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-ERBA	PRISTUP INTERNE PROCJENE	POSEBNI TRETMAN ZA NADREĐENE TRANŠE KVALIFICIRANIH SEKURITIZACIJA NEPRIHODONOSNIH IZLOŽENOSTI	OSTALO (PONDER RIZIKA = 1250 %)	PONDERIRANE NETO DUGE POZICIJE	PONDERIRANE NETO KRATKE POZICIJE	PONDERIRANE NETO DUGE POZICIJE	PONDERIRANE NETO KRATKE POZICIJE	UKUPNI KAPITALNI ZAHTJEVI PRIJE PRIMJENE FAKTORA PRILAGODBE
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0410	0420	0430	0440	0450
0010	**UKUPNE IZLOŽENOSTI**																																							Rizična povezana s otrascem MKR SA TDI (0130 0060)
	SEKURITIZACIJSKE POZICIJE:																																							
0020	**INICIJATOR: UKUPNE IZLOŽENOSTI**																																							
0030	SEKURITIZACIJE																																							
0040	OSTALE POZICIJE KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU																																							
0050	**ULAGATELJ: UKUPNE IZLOŽENOSTI**																																							
0060	SEKURITIZACIJE																																							
0070	OSTALE POZICIJE KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU																																							
0080	**SPONZOR: UKUPNE IZLOŽENOSTI**																																							
0090	SEKURITIZACIJE																																							
0100	OSTALE POZICIJE KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU																																							
	KREDITNE IZVEDENICE NA OSNOVI N-TOG NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA																																							
0110	KREDITNE IZVEDENICE NA OSNOVI N-TOG NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA																																							
0120	OSTALE POZICIJE KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU																																							

C 21.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUP POZICIJSKOM RIZIKU U VLASNIČKIM INSTRUMENTIMA (MKR SSA EQU)

Nacionalno tržište:

		POZICIJE					KAPITALNI ZAHTJEVI PRIJE PRIMJENE FAKTORA PRILAGODBE	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU
		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU		
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**VLASNIČKI INSTRUMENTI U KNJIZI TRGOVANJA**							Rubrika povezana s CA
0020	Opći rizik							
0021	Izvedenice							
0022	Ostala imovina i obveze							
0030	Široko diversificirane budućnosnice na osnovi dioničkog indeksa kojima se trguje na burzi i koje podliježu konkretnom pristupu							
0040	Ostali vlasnički instrumenti koji nisu široko diversificirane budućnosnice na osnovi dioničkog indeksa kojima se trguje na burzi							
0050	Specifični rizik							
0090	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)							
0100	Pojednostavnjena metoda							
0110	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik							
0120	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik							
0125	Pristup delta plus – nekontinuirane opcije ili varanti							
0130	Scenarij matričnog pristupa							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 22.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUPI VALUTNOM RIZIKU (MKR SSA FX)

		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU (uključujući redistribuciju neusklađenih pozicija u neizvještajnim valutama koje podliježu posebnom tretmanu za usklađene pozicije)			KAPITALNI ZAHTJEVI PRIJE PRIMJENE FAKTORA PRILAGODBE	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE	USKLAĐENE		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**UKUPNE POZICIJE**									Rubrika povezana s CA
0020	Visokokorelirane valute									
0025	Od čega: izvještajna valuta									
0030	Sve ostale valute (uključujući CIU-ove koji se tretiraju kao različite valute)									
0040	Zlato									
0050	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)									
0060	Pojednostavnjena metoda									
0070	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik									
0080	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik									
0085	Pristup delta plus – nekontinuirane opcije ili varanti									
0090	Scenarij matričnog pristupa									
RAŠČLAMBA UKUPNIH POZICIJA (UKLJUČUJUĆI IZVJEŠTAJNU VALUTU) PREMA VRSTAMA IZLOŽENOSTI										
0100	Ostala imovina i obveze osim izvanbilančnih stavki i izvedenica									
0110	Izvanbilančne stavke									
0120	Izvedenice									
Bilješke: DEVIZNE POZICIJE										
0130	euro									
0140	lek									
0150	argentinski pezo									
0160	australski dolar									
0170	brazilski real									
0180	bugarski lev									
0190	kanadski dolar									
0200	češka kruna									
0210	danska kruna									
0220	egipatska funta									
0230	funta sterlinga									
0240	forinta									
0250	jen									
0280	dinar									
0290	meksički pezo									
0300	zlot									
0310	rumunjski leu									
0320	ruski rubalj									
0330	srpski dinar									
0340	švedska kruna									
0350	švicarski franak									
0360	turska lira									
0370	hrivnja									
0380	američki dolar									
0390	islandska kruna									
0400	norveška kruna									
0410	hongkonški dolar									
0420	novotajvanski dolar									
0430	novozelandski dolar									
0440	singapurski dolar									
0450	won									
0460	renminbi-juan									
0470	Ostalo									

C 23.01 – TRŽIŠNI RIZIK: POJEDNOSTAVNJENI STANDARDIZIRANI PRISTUPI ZA ROBNI RIZIK (MKR SSA COM)

		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU	KAPITALNI ZAHTJEVI PRIJE PRIMJENE FAKTORA PRILAGODBE	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**UKUPNE POZICIJE U ROBI**							Rubrika povezana s CA
0020	Plemeniti metali (isključujući zlato)							
0030	Obični metali							
0040	Poljoprivredni proizvodi							
0050	Drugi proizvodi i usluge							
0060	Od čega energetski proizvodi (nafta, plin)							
0070	Pristup ljestvice dospijeća							
0080	Prošireni pristup ljestvice dospijeća							
0090	Pojednostavljeni pristup: Sve pozicije							
0100	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)							
0110	Pojednostavnjena metoda							
0120	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik							
0130	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik							
0135	Pristup delta plus – nekontinuirane opcije ili varanti							
0140	Scenarij matričnog pristupa							

C 24.00 – INTERNI MODELI ZA TRŽIŠNI RIZIK (MKR IM)																		
C 24.00 – INTERNI MODELI ZA TRŽIŠNI RIZIK (MKR IM)																		
		VaR		VaR U STRESNIM UVJETIMA		KAPITALNI ZAHTJEV ZA DODATNI RIZIK NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA I MIGRACIJSKI RIZIK		KAPITALNI ZAHTJEV ZA SVE CJENOVNE RIZIKE ZA KORELACIJSKI PORTFELJ NAMIJENJEN TRGOVANJU			KAPITALNI ZAHTJEVI	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU	Broj prekoračenja za prethodnih 250 radnih dana	Multiplikacijski faktor za VaR (m_c)	Multiplikacijski faktor za SVaR (m_s)	PRETPOSTAVLJENI ZAHTJEV ZA PRAG KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU – PONDERIRANE NETO DUGE POZICIJE NAKON PRIMJENE GORNJE GRANICE	PRETPOSTAVLJENI ZAHTJEV ZA PRAG KORELACIJSKOG PORTFELJA NAMIJENJENOG TRGOVANJU – PONDERIRANE NETO KRATKE POZICIJE NAKON PRIMJENE GORNJE GRANICE
		MULTIPLIKACIJSKI FAKTOR (m_c) x PROSJEK ZA PRETHODNIH 60 RADNIH DANA (VaR_{avg})	PRETHODNI DAN (VaR_{t-1})	MULTIPLIKACIJSKI FAKTOR (m_s) x PROSJEK ZA PRETHODNIH 60 RADNIH DANA ($SVaR_{avg}$)	NAJNOVIJI RASPOLOŽIVI IZNOS ($SVaR_{t-1}$)	PROSJEČNA VRIJEDNOST U PRETHODNIH 12 TJEDANA	NAJNOVIJA VRIJEDNOST	PRAG	PROSJEČNA VRIJEDNOST U PRETHODNIH 12 TJEDANA	NAJNOVIJA VRIJEDNOST							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	UKUPNE POZICIJE											Rubrika povezana s CA						
	Bilješke: RAŠČLAMBA TRŽIŠNOG RIZIKA																	
0020	Dužnički instrumenti kojima se trguje																	
0030	Dužnički instrumenti kojima se trguje – Opći rizik																	
0040	Dužnički instrumenti kojima se trguje – Specifični rizik																	
0050	Vlasnički instrumenti																	
0060	Vlasnički instrumenti – Opći rizik																	
0070	Vlasnički instrumenti – Specifični rizik																	
0080	Valutni rizik																	
0090	Robni rizik																	
0100	Ukupni iznos za opći rizik																	
0110	Ukupni iznos za specifični rizik																	

C 25.01 – RIZIK PRILAGODBE KREDITNOM VREDNOVANJU (CVA)

		Vrijednost izloženosti kreditnom riziku druge ugovorne strane	Kapitalni zahtjevi za kreditni rizik druge ugovorne strane	Zamišljeni iznos	Obračunati CVA	Pojednostavnjeni tretman za pozicije u izvođenom CIU-a	Pojednostavnjeni pristup	Smanjeni osnovni pristup za CVA	Puni osnovni pristup za CVA				Standardizirani pristup za CVA																				
													Zamišljeni iznos zaštite od CVA rizika	Broj drugih ugovornih strana	Kapitalni zahtjevi za skupove za netiranje u skladu sa standardiziranim pristupom za CVA																Kapitalni zahtjevi	UKUPNI KAPITALNI ZAHTJEVI	IZNOS UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU
															Kamatni rizik		Valutni rizik		Rizik kreditne marže druge ugovorne strane		Rizik referentne kreditne marže		Kapital		Roba		mCVA					
						Kapitalni zahtjevi	Kapitalni zahtjevi	Kapitalni zahtjevi	Zamišljeni iznos zaštite od CVA rizika	BACVA counterparty	BACVA hedges	Kapitalni zahtjevi			Delta-rizici	Vega-rizici	Delta-rizici	Vega-rizici	Delta-rizici	Vega-rizici	Delta-rizici	Vega-rizici	Delta-rizici	Vega-rizici	Delta-rizici	Vega-rizici						
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	0280	0290
0010	**Transakcije koje obuhvaćaju kapitalni zahtjev za CVA rizik**																													
0020	od čega: samo izvedenice																													
0030	od čega: inače izuzete transakcije koje su institucije odlučile ponovno uključiti u izračun kapitalnih zahtjeva																													
BILJEŠKE																														
	Izuzeće od CVA: postupni učinak ponovnog uključivanja																													
0040	**Sve izuzete transakcije**																													
0050	Transakcije klijenta																													
0060	Transakcije s nefinancijskim drugim ugovornim stranama																													
0070	Transakcije samo s nefinancijskim drugim ugovornim stranama iz EU-a																													
0080	Transakcije samo s nefinancijskim drugim ugovornim stranama iz trećih zemalja																													
0090	Unutargrupne transakcije																													
0100	Transakcije s drugim ugovornim stranama koje su mirovinski fondovi																													
0110	Transakcije s drugim ugovornim stranama koje su države																													
0120	**CVA zaštite izuzetih transakcija koje ne obuhvaća CVA rizik**																													
0130	**Ukupne transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje ne ponovava središnja druga ugovorna strana koje se obračunavaju po fer vrijednosti u računovodstvene svrhe, isključujući izuzete transakcije**																													
	CVA zaštite																													
0140	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza jednog subjekta																													
0150	Indeksni ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza																													
0160	Ostale izvedenice klasificirane kao zaštite od CVA rizika																													
	Vrste transakcija druge ugovorne strane na koje se primjenjuje pristup SA-CVA																													
0170	Središnje banke																													
0180	Opće države																													
0190	Kreditne institucije																													
0200	Investicijska društva																													
0210	Ostala financijska društva (isključujući investicijska društva)																													
0220	Nefinancijska društva																													
0230	**Agregiranje sistemskih komponenti CVA rizika**																													
0240	**Agregiranje idiosinkratičnih komponenti CVA rizika**																													

C 32.01 – Bonitetno vrednovanje: Imovina i Obveze Po Fer Vrijednosti (PRUVAL 1)

			IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI		IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI KOJE SU ISKLJUČENE ZBOG DJELOMIČNOG UTJECAJA NA REDOVNI OSNOVNI KAPITAL					IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI UKLJUČENE U PRAG IZ ČLANKA 4. STAVKA 1.	
				OD ČEGA: POZICIJE IZ KNJIGE TRGOVANJA	POTPUNO PODUDARANJE POZICIJA	RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE	BONITETNI FILTRI	OSTALO	NAPOMENA KOJA SE ODNOSI NA OSTALO		OD ČEGA: POZICIJE IZ KNJIGE TRGOVANJA
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	1	UKUPNA IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI									
0020	1,1	UKUPNA IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI									
0030	1.1.1	FINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE DRŽI RADI TRGOVANJA									
0040	1.1.2	FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE TRGUJE									
0050	1.1.3	FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE OBVEZNO MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK									
0060	1.1.4	FINANCIJSKA IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK									
0070	1.1.5	FINANCIJSKA IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT									
0080	1.1.6	NEIZVEDENA FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK									
0090	1.1.7	NEIZVEDENA FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ KAPITAL									
0100	1.1.8	OSTALA NEIZVEDENA FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE NE TRGUJE									
0110	1.1.9	IZVEDENICE – RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE									
0120	1.1.10	PROMJENE FER VRIJEDNOSTI ZAŠTIĆENIH STAVKI U ZAŠTITI PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA									
0130	1.1.11	ULAGANJA U DRUŠTVA KĆERI, ZAJEDNIČKE POTHVATE I PRIDRUŽENA DRUŠTVA									
0140	1.1.12	(–) KOREKTIVNI FAKTORI ZA IMOVINU KOJOM SE TRGUJE PO FER VRIJEDNOSTI									
0142	1.1.13	OSTALA IMOVINA									
0143	1.1.14	DUGOTRAJNA IMOVINA I GRUPE ZA OTUĐENJE KLASIFICIRANE KAO NAMIJENJENE ZA PRODAJU									
0150	1,2	UKUPNE OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI									
0160	1.2.1	FINANCIJSKE OBVEZE KOJE SE DRŽE RADI TRGOVANJA									
0170	1.2.2	FINANCIJSKE OBVEZE KOJIMA SE TRGUJE									
0180	1.2.3	FINANCIJSKE OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK									
0190	1.2.4	IZVEDENICE – RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE									
0200	1.2.5	PROMJENE FER VRIJEDNOSTI ZAŠTIĆENIH STAVKI U ZAŠTITI PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA									
0210	1.2.6	KOREKTIVNI FAKTORI ZA OBVEZE KOJIMA SE TRGUJE PO FER VRIJEDNOSTI									
0220	1.2.7	OSTALE OBVEZE									
0230	1.2.8	OBVEZE UKLJUČENE U GRUPE ZA OTUĐENJE KLASIFICIRANE KAO NAMIJENJENE ZA PRODAJU									

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 32.02 – Bonitetno vrednovanje: osnovni pristup (PRUVAL 2)	C 32.02 – Bonitetno vrednovanje: osnovni pristup (PRUVAL 2)	C 32.02 – Bonitetno vrednovanje: osnovni pristup (PRUVAL 2)

			DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA NA RAZINI KATEGORIJE										UKUPNA DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA	NEIZVJESNOST POZITIVNOG ISHODA	IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI		PRIHODI NA TROMJESEČNOJ OSNOVI DO IZVJEŠTAJNOG DATUMA	RAZLIKA NA TEMELJU NEOVISNE RAZLIKA	PRILAGODBE FER VRIJEDNOSTI									DOBIT I GUBITAK NA PRVI DAN	OBJAŠNJENJE OPIS
			NEIZVJESNOST TRŽIŠNIH CIJENA	OD ČEGA: IZRAČUNANE PRIMJENOM PRISTUPA TEMELJENOG NA STRUČNOJ PROCJENI	TROŠKOVI ZATVARANJA POZICIJA	OD ČEGA: IZRAČUNANE PRIMJENOM PRISTUPA TEMELJENOG NA STRUČNOJ PROCJENI	RIZIK MODELA	OD ČEGA: IZRAČUNANE PRIMJENOM PRISTUPA TEMELJENOG NA STRUČNOJ PROCJENI	KONCENTRIRANE POZICIJE	BUDUĆI ADMINISTRATIVNI TROŠKOVI	RANIJE ZATVARANJE POZICIJA	RIZIK OPERATIVNI			IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI	OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI				NEIZVJESNOST TRŽIŠNIH CIJENA	TROŠKOVI ZATVARANJA POZICIJA	RIZIK MODELA	KONCENTRIRANE POZICIJE	NEREALIZIRANI KREDITNI RASPONI	TROŠKOVI INVESTIRANJA I FINANCIRANJA	BUDUĆI ADMINISTRATIVNI TROŠKOVI	RANIJE ZATVARANJE POZICIJA	OPERATIVNI RIZIK		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270
0010	1	UKUPNE DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA NA TEMELJU OSNOVNOG PRISTUPA																											
0020		*OD ČEGA: POZICIJE IZ KNJIGE TRGOVANJA*																											
0030	1.1	PORTFELJI U SKLADU S ČLANCIMA OD 9. DO 17. UKUPNE DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA NA RAZINI KATEGORIJE NAKON PRIMJENE DIVERSIFIKACIJE																											
0040	1.1.	UKUPNE DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA NA RAZINI KATEGORIJE PRIJE PRIMJENE DIVERSIFIKACIJE																											
0050	1.1.1	*OD ČEGA: DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA ZA NEREALIZIRANE KREDITNE RASPONE*																											
0060	1.1.1	*OD ČEGA: DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA ZA TROŠKOVE INVESTIRANJA I FINANCIRANJA*																											
0070	1.1.1	*OD ČEGA: VRIJEDNOST DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA ZA KOJU SE PROCJENJUJE DA IZNOSI MANJE OD NULE U SKLADU S ČLANKOM 9. STAVKOM 3*																											
0080	1.1.1	*OD ČEGA: VRIJEDNOST DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA ZA KOJU SE PROCJENJUJE DA IZNOSI NULA U SKLADU S ČLANKOM 10. STAVCIMA 2. I 3. DELEGIRANE UREDBE (EU) 2016/101*																											
0090	1.1.1	KAMATNI RIZIK																											
0100	1.1.1	VALUTNI RIZIK																											
0110	1.1.1	KREDITNI RIZIK																											
0120	1.1.1	VLASNIČKI INSTRUMENTI																											
0130	1.1.1	ROBNI RIZIK																											
0140	1.1.	(–) KORISTI DIVERSIFIKACIJE																											
0150	1.1.2	(–) KORIST DIVERSIFIKACIJE IZRAČUNATA PRIMJENOM METODE 1																											
0160	1.1.2	(–) KORIST DIVERSIFIKACIJE IZRAČUNATA PRIMJENOM METODE 2																											
0170	1.1.2	BILJEŠKA: DODATNE PRILAGODBE VREDNOVANJA PRIJE PRIMJENE DIVERSIFIKACIJE UMANJENE ZA VIŠE OD 90 % NA TEMELJU DIVERSIFIKACIJE UZ PRIMJENU METODE 2																											
0180	1.2	PORTFELJI IZRAČUNANI U SKLADU SA ZAMJENSKIM PRISTUPOM																											
0190	1.2.3	100 % IZNOSA NEREALIZIRANE DOBITI																											
0200	1.2.2	10 % ZAMIŠLJENE VRIJEDNOSTI																											
0210	1.2.1	25 % POČETNE VRIJEDNOSTI																											

C 32.03 – Bonitetno vrednovanje dodatna prilagodba vrednovanja za rizik modela (PRUVAL 3)

POREDAK	MODEL	KATEGORIJA RIZIKA	PROIZVOD	ZABILJEŽENOST CIJENA	DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA ZA RIZIK MODELA			AGREGIRANA DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA NA TEMELJU PRIMJENE METODE 2	IMOVINA I OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI		RAZLIKA NE TEMELJU NEOVISNE PROVJERE CIJENA (TESTIRANJE IZLAZNIH PARAMETARA)	OBUHVAĆENOST NEOVISNOM PROVJEROM CIJENA (TESTIRANJE IZLAZNIH PARAMETARA)	PRILAGODBE FER VRIJEDNOSTI		DOBIT I GUBITAK NA PRVI DAN
						OD ČEGA: NA TEMELJU PRIMJENE PRISTUPA TEMELJENOG NA STRUČNOJ PROCJENI	OD ČEGA: AGREGIRANA NA TEMELJU PRIMJENE METODE 2		IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI	OBVEZE PO FER VRIJEDNOSTI			RIZIK MODELA	RANIJE ZATVARANJE POZICIJA	
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150

C 32.04 – Bonitetno vrednovanje: dodatna prilagodba vrednovanja za koncentrirane pozicije (PRUVAL 4)

POREDAK	KATEGORIJA RIZIKA	PROIZVOD	ODNOSNI INSTRUMENT	VELIČINA KONCENTRIRANE POZICIJE	MJERA VELIČINE	TRŽIŠNA VRIJEDNOST	RAZBORITO IZLAZNO RAZDOBLJE	DODATNA PRILAGODBA VREDNOVANJA ZA KONCENTRIRANE POZICIJE	PRILAGODBA FER VRIJEDNOSTI KONCENTRIRANE POZICIJE	RAZLIKA NA TEMELJU NEOVISNE PROVJERE CIJENA
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 33.00 – IZLOŽENOSTI PREMA OPĆIM DRŽAVAMA PREMA ZEMLJI DRUGE UGOVORNE STRANE (GOV)

Zemlja:

| | | Izvanbilančne izloženosti | | |

C 35.01 - POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: IZRAČUN ODBITAKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI (NPE LC1)

		Vrijeme proteklo od kada su izloženosti klasificirane kao neprihodonosne										Ukupno
		<= 1 godina	> 1 godine <= 2 godine	> 2 godine <= 3 godine	> 3 godine <= 4 godine	> 4 godine <= 5 godine	> 5 godine <= 6 godine	> 6 godine <= 7 godine	> 7 godine <= 8 godine	> 8 godine <= 9 godine	> 9 godine	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Primjenjivi iznos nedostatnog pokrića**											
ZAHTJEV ZA MINIMALNO POKRIĆE												
0020	**Ukupni zahtjevi za minimalno pokriće**											
0030	Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
0040	Osigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
0050	**Vrijednost izloženosti**											
0060	Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
0070	Osigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
DOSTUPNO POKRIĆE												
0080	**Ukupne rezervacije i usklađenja ili odbici (ograničeni)**											
0090	**Ukupne rezervacije i usklađenja ili odbici (neograničeni)**											
0100	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik											
0110	Dodatne prilagodbe vrednovanja											
0120	Ostala smanjenja regulatornoga kapitala											
0130	IRB odbitak											
0140	Razlika između otkupne cijene i iznosa koji dužnik duguje											
0150	Iznosi koje je institucija otpisala od kada je izloženosti klasificirana kao neprihodonosna											

C 35.02 - POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE I VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI NEPRIHODONOSNIH IZLOŽENOSTI NE UKLJUČUJUĆI RESTRUKTURIRANE IZLOŽENOSTI IZ ČLANKA 47.C STAVKA 6. UREDBE (EU) br. 575/2013 (NPE LC2)

		Vrijeme proteklo od kada su izloženosti klasificirane kao neprihodonosne										Ukupno
		<= 1 godina	> 1 godine <= 2 godine	> 2 godine <= 3 godine	> 3 godine <= 4 godine	> 4 godine <= 5 godine	> 5 godine <= 6 godine	> 6 godine <= 7 godine	> 7 godine <= 8 godine	> 8 godine <= 9 godine	> 9 godine	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**UKUPNI ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE**											
0020	Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
0030	Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran nekretninama ili stambenim kreditom za koji jamči priznati pružatelj zaštite											
0040	Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran drugom materijalnom ili nematerijalnom kreditnom zaštitom											
0045	Dio neprihodonosnih izloženosti za koje jamstvo ili protujamstvo pruža priznati pružatelj zaštite											
0060	**VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI**											
0070	Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti											
	Faktor			0,35	1	1	1	1	1	1	1	
0080	Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran nekretninama ili stambenim kreditom za koji jamči priznati pružatelj zaštite											
	Faktor				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran drugom materijalnom ili nematerijalnom kreditnom zaštitom											
	Faktor				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0110	Dio neprihodonosnih izloženosti za koje jamstvo ili protujamstvo pruža priznati pružatelj zaštite (faktor 1)											
	Faktor								1	1	1	
0120	Dio neprihodonosnih izloženosti za koje jamstvo ili protujamstvo pruža priznati pružatelj zaštite (faktor 0)											
	Faktor											

C 35.03 - POKRIĆE GUBITKA ZA NEPRIHODONOSNE IZLOŽENOSTI: ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE I VRIJEDNOSTI NEPRIHODONOSNIH RESTRUKTURIRANIH IZLOŽENOSTI IZ ČLANKA 47.C STAVKA 6. UREDBE (EU) br. 575/2013 (NPE LC3)

		Vrijeme proteklo od kada su izloženosti klasificirane kao neprihodonosne										UKUPNO
		<= 1 godina	> 1 godine <= 2 godine	> 2 godine <= 3 godine	> 3 godine <= 4 godine	> 4 godine <= 5 godine	> 5 godine <= 6 godine	> 6 godine <= 7 godine	> 7 godine <= 8 godine	> 8 godine <= 9 godine	> 9 godine	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**UKUPNI ZAHTJEVI ZA MINIMALNO POKRIĆE**											
0020	**Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti**											
0030	**Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran nekretninama ili stambenim kreditom za koji jamči priznati pružatelj zaštite**											
0040	**Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran drugom materijalnom ili nematerijalnom kreditnom zaštitom**											
0050	**VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI**											
0060	**Neosigurani dio neprihodonosnih izloženosti** Prva mjera restrukturiranja primijenjena između jedne godine i dvije godine nakon klasifikacije kao neprihodonosne (>1 godina; <= 2 godine)											
	Faktor		0	0	1	1	1	1	1	1	1	
0070	**Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran nekretninama ili stambenim kreditom za koji jamči priznati pružatelj zaštite** Raščlamba po trenutku primjene prve mjere restrukturiranja											
0080	> 2 i <= 3 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor			0	0	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	> 3 i <= 4 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor				0,25	0,25	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0100	> 4 i <= 5 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor					0,35	0,35	0,7	0,8	0,85	1	
0110	> 5 i <= 6 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor						0,55	0,55	0,8	0,85	1	
0120	**Dio neprihodonosnih izloženosti osiguran drugom materijalnom ili nematerijalnom kreditnom zaštitom** Raščlamba po trenutku primjene mjere restrukturiranja											
0130	> 2 i <= 3 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor			0	0	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0140	> 3 i <= 4 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor				0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1	
0150	> 4 i <= 5 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor					0,35	0,35	0,8	1	1	1	
0160	> 5 i <= 6 godina nakon što je izloženost klasificirana kao neprihodonosna											
	Faktor						0,55	0,55	1	1	1'	

C 90.00 Knjiga trgovanja i pragovi tržišnog rizika (TBT)

		Bilančni i izvanbilančni poslovi podložni tržišnom riziku								Ukupno imovina
			Raščlamba po knjigama							
			Knjiga trgovanja			Knjiga pozicija kojima se ne trguje				
				Od čega: poslovi iz knjige trgovanja za potrebe članka 94. CRR-a tj. Uredbe (EU) br. 575/2013		Pozicije podložne valutnom riziku		Pozicije podložne robnom riziku	u % ukupne imovine	
				Ukupno	u % ukupne imovine					
		0010	0020	0030	0040	0050		0060	0070	0080
0010	3. mjesec									
0020	2. mjesec									
0030	1. mjesec									

C 90.05 – Granica: Knjiga trgovanja (BOU1)

		Knjiga trgovanja														
		Agregirane pozicije: Vrijednost s obzirom na članak 325.a Uredbe (EU) br. 575/2013 (neto (+) pozitivna / (–) negativna tržišna vrijednost)														
		Od čega: u stranoj valuti	**Obvezno u knjizi trgovanja**	Instrumenti u alternativnom korelacijskom portfelju namijenjenom trgovanju	Instrumenti zbog kojih bi nastala neto kratka kreditna pozicija u vlasničkim instrumentima u knjizi pozicija kojima se ne trguje	Instrumenti proizašli iz usluge provedbe ponude odnosno prodaje vrijednosnih papira uz obvezu otkupa	Instrumenti proizašli iz aktivnosti održavanja tržišta	CIU-ovi	Uvršteni vlasnički instrumenti	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima povezane s trgovanjem	Opcije ili druge izvedenice ugrađene u vlastite obveze institucije (podijeljene)	Vlastite obveze institucije s ugrađenim opcijama, ili drugim izvedenicama (nisu podijeljene)	Instrumenti klasificirani sa svrhom trgovanja u skladu s računovodstvenim okvirom (koji nisu uključeni u prethodne stupce)	**Instrumenti uključeni u knjigu trgovanja uz odobrenje nadležnog tijela: Instrumenti u hedge fondovima**	**Ostali instrumenti**	Od čega: Instrumenti u knjizi trgovanja, koji su tamo zbog nedostatka dokaza za klasifikaciju u knjigu pozicija kojima se ne trguje
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
	Svi instrumenti u knjizi trgovanja koji su uzeti u obzir u pragu iz članka 325.a Uredbe (EU) br. 575/2013															
0010	Duge pozicije															
0020	Kratke pozicije															
	Instrumenti kojima je glavni činitelj rizika opći kamatni rizik ili rizik kreditne marže															
0030	Duge pozicije															
0040	Kratke pozicije															
	Instrumenti kojima je glavni činitelj rizika rizik vlasničkih instrumenata															
0050	Duge pozicije															
0060	Kratke pozicije															
	Instrumenti kojima je glavni činitelj rizika valutni rizik															
0070	Duge pozicije															
0080	Kratke pozicije															
	Instrumenti kojima je glavni činitelj rizika robni rizik															
0090	Duge pozicije															
0100	Kratke pozicije															
	Ostali instrumenti u knjizi trgovanja, uključujući instrumente kojima je glavni činitelj rizika rezidualni rizik															
0110	Duge pozicije															
0120	Kratke pozicije															
	Bilješka: Instrumenti klasificirani sa svrhom trgovanja u skladu s računovodstvenim okvirom															
0130	Duge pozicije															
0140	Kratke pozicije															

C.24.01 Granica knjiga trgovanja – knjiga pozicija kojima se ne trguje: Reklasifikacija među knjigama (MKR MOV)

Grupa za prijeboj:

Identifikacijska oznaka reklasifikacije	Vrsta instrumenta	Knjiga iz koje je instrument reklasificiran	Knjiga u koju je instrument reklasificiran	Razlog za reklasifikaciju	Prethodno odobrenje (status)	Datum reklasifikacije	Neto (+) povećanje ili (–) smanjenje kapitalnih zahtjeva koje proizlazi iz reklasifikacije	Uvećanje kapitalnih zahtjeva zbog reklasifikacije	Datum dospijeća ili predviđeni prestanak priznavanja instrumenta	Datum od kojeg nadležno tijelo dopušta priznavanje smanjenja kapitalnih zahtjeva
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110

C 36.00 – IZLOŽENOSTI PREMA KRIPTOIMOVINI

		VRIJEDNOST	IZNOS IZLOŽENOSTI PONDERIRAN RIZIKOM
		0010	0020
0010	**UKUPNE IZLOŽENOSTI**		Rubrika povezana s CA
0020	**Izloženosti prema kriptoimovini prema tokeniziranoj tradicionalnoj imovini**		
0030	**Izloženosti prema tokenima vezanima uz imovinu**		
0040	**Izloženosti prema drugoj kriptoimovini**		
BILJEŠKA			
0050	**Izloženosti prema drugoj kriptoimovini izražene kao postotak osnovnog kapitala institucija**		

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.1. Imovina

		Upućivanja	Raščlamba u tablici	**Knjigovodstvena vrijednost**
				Prilog V. dio 1.27.
				0010
0010	**Gotovina, sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*MRS 1, 54. (i)*		
0020	Novac u blagajni	*Prilog V. dio 2.1.*		
0030	Sredstva u središnjim bankama	*Prilog V. dio 2.2.*		
0040	Ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.3.*	5	
0050	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	*MSFI 9, Dodatak A*		
0060	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A*	10	
0070	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	4	
0080	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0090	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0096	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(a)(ii); MSFI 9, 4.1.4*	4	
0097	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	4	
0098	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0099	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0100	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*	4	
0120	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0130	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0141	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*	4	
0142	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	4	
0143	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0144	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0181	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(f); MSFI 9, 4.1.2.*	4	
0182	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0183	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0240	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 6.2.1.; Prilog V. dio 1.22.*	11	
0250	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (a); MSFI 9, 6.5.8.*		
0260	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*MRS 1, 54. (e); Prilog V. dio 1.21., dio 2.4.*	40	
0270	**Materijalna imovina**			
0280	Nekretnine, postrojenja i oprema	*MRS 16, 6.; MRS 1, 54. (a); MSFI 16, 47.(a)*	21, 42	
0290	Ulaganje u nekretnine	*MRS 40, 5.; MRS 1, 54. (b); MSFI 16, 48.*	21, 42	
0300	**Nematerijalna imovina**	*MRS 1, 54. (c); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a*		
0310	Goodwill	*MSFI 3, B67.(d); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a*		
0320	Ostala nematerijalna imovina	*MRS 38, 8., 118.; MSFI 16, 47.(a)*	21, 42	
0330	**Porezna imovina**	*MRS 1, 54. (n–o)*		
0340	Kratkotrajna porezna imovina	*MRS 1, 54. (n); MRS 12.5.*		
0350	Odgođena porezna imovina	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a*		
0360	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5.*		
0370	**Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (j); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.*		
0380	**UKUPNA IMOVINA**	*MRS 1, 9. (a), UP 6.*		

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.2. Obveze

		Upućivanja	*Raščlamba u tablici*	**Knjigovodstvena vrijednost**
				Prilog V. dio 1.27.
				0010
0010	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6*	8	
0020	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A; MSFI 9, 4.2.1.(a); MSFI 9, BA.7(a)*	10	
0030	Kratke pozicije	*MSFI 9, BA.7(b)*	8	
0040	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0050	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0060	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0070	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*	8	
0080	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0100	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0110	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*	8	
0120	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0130	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0140	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0150	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 6.2.1.; Prilog V. dio 1.26.*	11	
0160	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (b), MSFI 9, 6.5.8.*		
0170	**Rezervacije**	*MRS 37,10; MRS 1, 54. (l)*	43	
0180	Mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa	*MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.*	43	
0190	Ostala dugoročna primanja zaposlenih	*MRS 19, 153.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.10.*	43	
0200	Restrukturiranje	*MRS 37, 71.*	43	
0210	Sudski i porezni sporovi u tijeku	*MRS 37, 14., Dodatak C, primjeri 6. i 10.*	43	
0220	Preuzete obveze i jamstva	*MSFI 9, 4.2.1.(c),(d), 9.5.5., 9.B2.5.; MRS 37, MSFI 4, Prilog V. dio 2. 11.*	9 12 43	
0230	Ostale rezervacije	*MRS 37.14.*	43	
0240	**Porezne obveze**	*MRS 1, 54. (n–o)*		
0250	Tekuće porezne obveze	*MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.*		
0260	Odgođene porezne obveze	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a*		
0270	**Temeljni kapital koji se vraća na zahtjev**	*MRS 32, IP 33.; OTMSFI 2.; Prilog V. dio 2.12.*		
0280	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio 2.13.*		
0290	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (p); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 14.*		
0300	**UKUPNE OBVEZE**	*MRS 1, 9. (b), UP 6.*		

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.3. Vlasnički instrumenti

		Upućivanja	*Raščlamba u tablici*	**Knjigovodstvena vrijednost**
				0010
0010	**Kapital**	*MRS 1, 54. (r), članak 22. BAD-a*	46	
0020	Uplaćeni kapital	*MRS 1, 78. (e)*		
0030	Neuplaćeni kapital pozvan na plaćanje	[redacted]		
0040	**Premije na izdane dionice**	*MRS 1, 78. (e); Članak 4. stavak 1. točka (124) CRR-a*	46	
0050	**Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala**	*Prilog V. dio 2.8.-19.*	46	
0060	Komponenta kapitala u složenim financijskim instrumentima	*MRS 32, 28.–29.; Prilog V. dio 2.18.*		
0070	Ostali izdani vlasnički instrumenti	*Prilog V. dio 2.19.*		
0080	**Druge stavke kapitala**	*MSFI 2,10.; Prilog V. dio 2.20.*		
0090	**Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit**	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	46	
0095	Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak	*MRS 1, 82.A (a)*		
0100	*Materijalna imovina*	*MRS 16, 39.–41.*		
0110	*Nematerijalna imovina*	*MRS 38, 85.–87.*		
0120	*Aktuarski dobici ili (–) gubici po planovima definiranih mirovinskih primanja*	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 19, 120. (c)*		
0122	*Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju*	*MSFI 5, 38., UP Primjer 12*		
0124	*Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva*	*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*		
0320	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*	*MRS 1, 7. (d); MSFI 9, 5.7.5., B5,7.1.; Prilog V. dio 2.21.*		
0330	*Neučinkovitost zaštite fer vrijednosti od rizika za vlasničke instrumente koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*	*MRS 1, 7. (e); MSFI 9, 5.7.5.; 6.5.3.; MSFI 7, 24.C; Prilog V. dio 2.22.*		
0340	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [zaštićena stavka]*	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(b); Prilog V. dio 2.22.*		
0350	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [instrument zaštite]*	*MRS 1, 7. (e), MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(a), Prilog V. dio 2.57.*		
0360	*Promjene fer vrijednosti financijskih obveza koje se mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak koje se mogu pripisati promjenama u kreditnom riziku*	*MRS 1, 7. (f); MSFI 9, 5.7.7., Prilog V. dio 2. 23.*		
0128	Stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili gubitak	*MRS 1, 82.A (a) (ii)*		
0130	*Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje [učinkoviti dio]*	*MSFI 9, 6.5.13.(a); MSFI 7, 24.B(b)(ii)(iii); MSFI 7, 24.C(b)(i)(iv), 24.E(a); Prilog V. dio 2.24.*		
0140	*Preračunavanje stranih valuta*	*MRS 21.52.(b); MRS 21, 32., 38.–49.*		
0150	*Izvedenice namijenjene zaštiti od rizika. Rezerva za zaštitu novčanih tokova [učinkoviti dio]*	*MRS 1, 7. (e); MSFI 7, 24.B(b)(ii)(iii); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E; MSFI 9, 6.5.11.(b); Prilog V. dio 2.25.*		
0155	*Promjene fer vrijednosti dužničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*	*MRS 1,7. (da); MSFI 9, 4.1.2.A; 5.7.10; Prilog V. dio 2.26.*		
0165	*Instrumenti zaštite [elementi koji nisu određeni]*	*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., .6.5.16.; MSFI 7, 24.E (b) (c); Prilog V. dio 2.60.*		
0170	*Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju*	*MSFI 5, 38., UP Primjer 12*		
0180	*Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva*	*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*		
0190	**Zadržana dobit**	*Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a*		
0200	**Revalorizacijske rezerve**	*MSFI 1, 30., D5.–D8.; Prilog V. dio 2.28.*		
0210	**Ostale rezerve**	*MRS 1, 54.; MRS 1, 78. (e)*		
0220	Rezerve ili akumulirani gubici od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva obračunati metodom udjela	*MRS 28,11.; Prilog V. dio 2.29.*		
0230	Ostalo	*Prilog V. dio 2.29.*		
0240	**(–) Trezorske dionice**	*MRS 1, 79. (a)(vi); MRS 32, 33.–34., UP 14., UP 36.; Prilog V. dio 2.30.*	46	
0250	**Dobit ili gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva**	*MRS 1, 81.B (b) (ii)*	2	
0260	**(–) Dividende tijekom poslovne godine**	*MRS 32.35.*		
0270	**Manjinski udjeli [nekontrolirajući udjeli]**	*MRS 1, 54. (q);*		
0280	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	46	
0290	Ostale stavke		46	
0300	**UKUPNI KAPITAL**	*MRS 1, 9. (c), UP 6.*	46	
0310	**UKUPNI KAPITAL I UKUPNE OBVEZE**	*MRS 1, UP 6.*		

2. Račun dobiti i gubitka

		Upućivanja	Raščlamba u tablici	Tekuće razdoblje
				0010
0010	**Kamatni prihodi**	*MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*	16	
0020	Financijska imovina koja se drži radi trgovanja	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e); Prilog V. dio 2.33., 34.*		
0025	Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e);MSFI 9, 5.7.1.*		
0030	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e)*		
0041	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MSFI 7, 20.(b); MSFI 9, 5.7.10.–11.; MSFI 9, 4.1.2.A*		
0051	Financijska imovina po amortiziranom trošku	*MSFI 7, 20.(b), MSFI 9, 4.1.2.; MSFI 9, 5.7.2.*		
0070	Izvedenice – Računovodstvo zaštite, kamatni rizik	*MSFI 9, Dodatak A; .B6.6.16; Prilog V. dio 2.35.*		
0080	Ostala imovina	*Prilog V. dio 2.36.*		
0085	Kamatni prihodi po obvezama	*MSFI 9, 5.7.1., Prilog V. dio 2. 37.*		
0090	**(Kamatni rashodi)**	*MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*	16	
0100	(Financijske obveze koje se drži radi trgovanja)	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e); Prilog V. dio 2.33., 34.*		
0110	(Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak)	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e)*		
0120	(Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku)	*MSFI 7, 20.(b); MSFI 9, 5.7.2.*		
0130	(Izvedenice – računovodstvo zaštite, kamatni rizik)	*MRS 39, 9.; Prilog V. dio 2.35.*		
0140	(Ostale obveze)	*Prilog V. dio 2.38.*		
0145	(Kamatni rashodi po imovini)	*MSFI 9, 5.7.1., Prilog V. dio 2. 39.*		
0150	**(Rashodi od temeljnog kapitala koji se vraća na zahtjev)**	*OTMSFI 2, 11.*		
0160	**Prihodi od dividende**	*Prilog V. dio 2.40.*	31	
0170	Financijska imovina koja se drži radi trgovanja	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e); Prilog V. dio 2.40.*		
0175	Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	*MSFI 7, 20.(a)(i), B5.(e); MSFI 9, 5.7.1.A; Prilog V. dio 2.40.*		
0191	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MSFI 7, 20.(a)(ii); MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 9.5.7.1A; Prilog V. dio 2.41.*		
0192	Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva koja se obračunavaju metodom koja nije metoda udjela	*Prilog V. dio 2.42.*		
0200	**Prihodi od naknada i provizija**	*MSFI 7, 20.(c)*	22	
0210	**(Rashodi za naknade i provizije)**	*MSFI 7, 20.(c)*	22	
0220	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje nisu mjerene po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	*Prilog V. dio 2.45.*	16	
0231	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MSFI 9, 4.12.A; MSFI 9, 5.7.10.–11.*		
0241	Financijska imovina po amortiziranom trošku	*MSFI 7, 20.(a)(v), MSFI 9, 4.1.2.; MSFI 9, 5.7.2.*		
0260	Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku	*MSFI 7, 20.(a)(v); MSFI 9, 5.7.2.*		
0270	Ostalo			
0280	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovanja, neto**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.43., 46.*	16	
0287	**Dobici ili gubici po financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.46.*		
0290	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.44.*	16, 45	
0300	**Dobici ili (–) gubici od računovodstva zaštite, neto**	*Prilog V. dio 2.47.*	16	
0310	**Tečajne razlike [dobitak ili (–) gubitak], neto**	*MRS 21, 28., 52. (a)*		
0320	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva, neto**	*Prilog V. dio 2.56.*		
0330	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja nefinancijske imovine, neto**	*MRS 1, 34.; Prilog V. DIO 2. 48.*	45	
0340	**Ostali prihodi iz poslovanja**	*Prilog V. dio 2.314.-316.*	45	
0350	**(Ostali troškovi poslovanja)**	*Prilog V. dio 2.314.-316.*	45	
0355	**UKUPNI PRIHODI IZ POSLOVANJA, NETO**			
0360	**(Administrativni rashodi)**			
0370	(Troškovi zaposlenika)	*MRS 19,7.; MRS 1, 102., UP 6.*	44	
0380	(Drugi administrativni rashodi)		16	
0385	**(Doprinosi u novcu sanacijskim odborima i sustavima osiguranja depozita)**	*Prilog V. dio 2.48.i.*		
0390	**(Amortizacija)**	*MRS 1, 102., 104.*		
0400	(Nekretnine, postrojenja i oprema)	*MRS 1, 104.; MRS 16, 73. (e) (vii)*		
0410	(Ulaganje u nekretnine)	*MRS 1, 104.; MRS 40, 79. (d) (iv)*		
0420	(Ostala nematerijalna imovina)	*MRS 1, 104.; MRS 38, 118. (e) (vi)*		
0425	**Dobici ili (–) gubici zbog promjena, neto**	*MSFI 9, 5.4.3.; MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.49.*		
0426	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MSFI 7, 35.J*		
0427	Financijska imovina po amortiziranom trošku	*MSFI 7, 35.J*		
0430	**(Rezervacije ili (–) ukidanje rezervacija)**	*MRS 37, 59., 84.; MRS 1, 98. (b) (f) (g)*	9 12 43	
0435	(obveze plaćanja sanacijskim odborima i sustavima osiguranja depozita)	*Prilog V. dio 2.48.i.*		
0440	(Preuzete obveze i jamstva)	*MSFI 9, 4.2.1.(c),(d), 9.B2.5.; MRS 37, MSFI 4, Prilog V. dio 2. 50.*		
0450	(Ostale rezervacije)			
0460	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti po financijskoj imovini koja se ne mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak) BAD čl.**	*MSFI 7, 20.(a)(viii); MSFI 9, 5.4.4.; Prilog V. dio 2.51.,53.*	12	
0481	„financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit“;	*MSFI 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2., 5.5.8.*	12	
0491	(Financijska imovina po amortiziranom trošku)	*MSFI 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2., 5.5.8.*	12	
0510	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva)**	*MRS 28, 40.–43.*	16	
0520	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti financijske imovine)**	*MRS 36, 126. (a) (b)*	16	
0530	(Nekretnine, postrojenja i oprema)	*MRS 16, 73. (e) (v–vi)*		
0540	(Ulaganje u nekretnine)	*MRS 40, 79. (d) (v)*		
0550	(Goodwill)	*MSFI 3, Dodatak B67(d)(v); MRS 36.124.*		
0560	(Ostala nematerijalna imovina)	*MRS 38, 118. (e) (iv) (v)*		
0570	(Ostalo)	*MRS 36, 126. (a) (b)*		
0580	**Negativni goodwill priznat u dobiti ili gubitku**	*MSFI 3, Dodatak B64(n)(i)*		
0590	**Dio dobiti ili (–) gubitaka od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva obračunat metodom udjela**	*Prilog V. dio 2.54.*		
0600	**Dobit ili (–) gubitak od dugotrajne imovine i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju koje nisu kvalificirane kao poslovanje koje se neće nastaviti**	*MSFI 5,37.; Prilog V. dio 2.55.*		
0610	**DOBIT ILI (–) GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	*MRS 1, 102., UP 6.; MSFI 5, 33.A*		
0620	**(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s poslovanjem koje će se nastaviti)**	*MRS 1, 82. (d); MRS 12, 77.*		
0630	**DOBIT ILI (–) GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	*MRS 1, UP 6.*		
0640	**Dobit ili (–) gubitak nakon oporezivanja iz poslovanja koje se neće nastaviti**	*MRS 1, 82. (ea); MSFI 5, 33.(a), 5.33.A; Prilog V. dio 1.56.*		
0650	Dobit ili (–) gubitak prije oporezivanja iz poslovanja koje se neće nastaviti	*MSFI 5, 33.(b)(i)*		
0660	(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s poslovanjem koje se neće nastaviti)	*MSFI 5, 33.(b)(ii), (iv)*		
0670	**DOBIT ILI (–) GUBITAK TEKUĆE GODINE**	*MRS 1, 81.A (a)*		
0680	Koji se mogu pripisati manjinskim udjelima [nekontrolirajući udjeli]	*MRS 1, 81.B (b) (i)*		
0690	Koja se može pripisati vlasnicima matičnog društva	*MRS 1, 81.B (b) (ii)*		

3. Izvješće o sveobuhvatnoj dobiti

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			0010
0010	**Dobit ili (–) gubitak tekuće godine**	*MRS 1, 7., UP 6.*	
0020	**Ostala sveobuhvatna dobit**	*MRS 1, 7., UP 6.*	
0030	**Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak**	*MRS 1, 82.A (a) (i)*	
0040	Materijalna imovina	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 16, 39.–40.*	
0050	Nematerijalna imovina	*MRS 1, 7.; MRS 38, 85.–86.*	
0060	Aktuarski dobici ili (–) gubici po planovima definiranih mirovinskih primanja	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 19, 120. (c)*	
0070	Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje namijenjene za prodaju	*MSFI 5, 38.*	
0080	Dio ostalih priznatih prihoda i rashoda subjekata obračunatih metodom udjela	*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*	
0081	Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MRS 1, 7. (d)*	
0083	Dobici ili (–) gubici od računovodstva zaštite vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit, neto	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.3.; MSFI 7, 24.C; Prilog V. dio 2.57.*	
0084	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [zaštićena stavka]*	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(b); Prilog V. dio 2.57.*	
0085	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [instrument zaštite]*	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(a); Prilog V. dio 2.57.*	
0086	Promjene fer vrijednosti financijskih obveza koje se mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak koje se mogu pripisati promjenama u kreditnom riziku	*MRS 1, 7. (f)*	
0090	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	*MRS 1,91. (b); Prilog V. dio 2. 66.*	
0100	**Stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili gubitak**	*MRS 1, 82.A (a)(ii)*	
0110	Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje [učinkoviti dio]	*MSFI 9, 6.5.13.(a); MSFI 7, 24.C(b)(i)(iv), 24.E(a); Prilog V. dio 2.58.*	
0120	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, UP 6., MSFI 9, 6.5.13. (a); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a); Prilog V. dio 2.58.*	
0130	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1.7., 92.–95.; MRS 21, 48.–49.; MSFI 9, 6.5.14.; Prilog V. dio 2.59.*	
0140	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0150	Preračunavanje stranih valuta	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 21, 52. (b)*	
0160	*Dobici ili (–) gubici od preračunavanja preneseni u kapital*	*MRS 21, 32., 38.–47.*	
0170	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95.; MRS 21, 48.–49.*	
0180	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0190	Rezerva za zaštitu novčanih tokova [učinkoviti dio]	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 39, 95.(a)–96. MSFI 9, 6.5.11.(b); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a);*	
0200	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, 7. (e), UP 6.; MSFI 9, 6.5.11.(a)(b)(d); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a)*	
0210	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95., UP 6.; MSFI 9, 6.5.11.(d)(ii)(iii);MSFI 7, 24.C(b)(iv), 24.E(a), Prilog V. dio 2. 59.*	
0220	*Preneseno u početnu knjigovodstvenu vrijednost zaštićenih stavki*	*MRS 1, UP 6, MSFI 9, 6.5.11. (d) (i)*	
0230	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0231	Instrumenti zaštite [elementi koji nisu određeni]	*MRS 1, 7.(g) (h), MSFI 9, 6.5.15., 6.5.16., MSFI 7, 24.E (b) (c); Prilog V. dio 2.60.*	
0232	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., .6.5.16.; MSFI 7, 24. E (b) (c)*	
0233	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., .6.5.16.; MSFI 7, 24. E (b) (c) Prilog V. dio 2.61.*	
0234	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0241	Dužnički instrumenti po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MRS 1, 7. (da), UP 6.; MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 5.6.4.; Prilog V. dio 2.62.-63.*	
0251	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MSFI 7, 20.(a)(ii); MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 5.6.4.*	
0261	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., MRS 1, 92.–95., MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 5.6.7. Prilog V. dio 2.64.*	
0270	*Ostale reklasifikacije*	*MSFI 5, UP primjer 12, MSFI 9, 5.6.5.; Prilog V. dio 2.64.-65.*	
0280	Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje namijenjene za prodaju	*MSFI 5, 38.*	
0290	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MSFI 5, 38.*	
0300	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95.; MSFI 5, 38.*	
0310	*Ostale reklasifikacije*	*MSFI 5, UP primjer 12*	
0320	Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva	*MRS 1, UP 6.; MRS 28, 10.*	
0330	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili (–) gubitak	*MRS 1, 91. (b), UP 6.; Prilog V. dio 2.66.*	
0340	**Ukupna godišnja sveobuhvatna dobit**	*MRS 1, 7., 81.A (a), UP 6.*	
0350	Koja se može pripisati manjinskim udjelima [nekontrolirajući udjeli]	*MRS 1, 83. (b) (i), UP 6.*	
0360	Koja se može pripisati vlasnicima matičnog društva	*MRS 1, 83. (b) (ii), UP 6.*	

4. Raščlamba financijske imovine prema instrumentu i prema sektoru druge ugovorne strane

4.1. Financijska imovina koja se drži radi trgovanja

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 1.27.
			0010
0005	**Izvedenice**		
0010	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32, 11., Prilog V. dio 1. 4A.(h).*	
0030	od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*	
0040	od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0050	od čega: nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	
0060	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*	
0070	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	
0080	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	
0090	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*	
0100	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0110	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	
0120	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*	
0130	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	
0140	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	
0150	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*	
0160	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0170	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	
0180	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	
0190	**FINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE DRŽI RADI TRGOVANJA**	*MSFI 9, Dodatak A*	

4.2.1. Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodovosnih izloženosti
			Prilog V. dio 1.27.	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0020
0010	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32, 11., Prilog V. dio 1. 4A.(h).*		
0020	od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0030	od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0040	od čega: nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0050	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*		
0060	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0070	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0080	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0090	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0100	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0110	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*		
0120	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0130	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0140	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0150	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0160	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0170	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0180	**FINANCIJSKA IMOVINA KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE OBVEZNO MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK**	*MSFI 7, 8.(a)(i); MSFI 9.4.1.4*		

4.2.2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodovosnih izloženosti
			Prilog V. dio 1.27.	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0020
0060	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*		
0070	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0080	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0090	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0100	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0110	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0120	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*		
0130	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0140	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0150	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0160	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0170	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0180	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0190	**FINANCIJSKA IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK**	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*		

4.3.1. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost	Bruto knjigovodstvena vrijednost *Prilog V. dio 1.34.(b)*					Akumulirana umanjenja vrijednosti *Prilog V. dio 2.70.(b), 71.*				Akumulirani djelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi
				Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Od čega: instrumenti s niskim kreditnim rizikom	Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)	Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke	Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)	Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke		
			Prilog V. dio 1.27.	*MSFI 9, 5.5.5.; MSFI 7, 35.M(a)*	*MSFI 9, B5.5.22.-24.; Prilog V. dio 2.75.*	*MSFI 9, 5.5.3., MSFI 7, 35.M (b) (i)*	*MSFI 9, 5.5.1., 7, 35.M (b) (ii)*	*MSFI 9, 5.13.5.; MSFI 7, 35.M(c); Prilog V. dio 2.67.*	*MSFI 9, 5.5.5.; MSFI 7, 35.M(a); MSFI 7, 16.A*	*MSFI 9, 5.5.3.; MSFI 9, 5.5.15.; MSFI 7, 35.M(b)(i); MSFI 7, 16.A*	*MSFI 9, 5.5.1.; MSFI 9, 5.5.15.; MSFI 7, 35.M(b)(ii), MSFI 7, 16.A*	*MSFI 9, 5.5.13.; MSFI 7, 35.M(c); Prilog V. dio 2.67., 70.(d)*	*MSFI 9, 5.4.4. i B5.4.9.; Prilog V. dio 2.72.-74.*	*MSFI 9, 5.4.4. i B5.4.9.; Prilog V. dio 2.72.-74.*
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32,11.; Prilog V. dio 1.44.(b)*												
0020	od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0030	od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0040	od čega: nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0050	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0060	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0070	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0080	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0090	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0100	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0110	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0120	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0130	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0140	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0150	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0160	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0165	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP a	*MSP čl. 1.2.(a)*												
0170	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0180	**FINANCIJSKA IMOVINA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*												

4.4.1. Financijska imovina po amortiziranom trošku

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost	Bruto knjigovodstvena vrijednost *Prilog V. dio 1.34.(b)*					Akumulirana umanjenja vrijednosti *Prilog V. dio 2.70.(a), 71.*				Akumulirani djelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi
				Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Od čega: instrumenti s niskim kreditnim rizikom	Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)	Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke	Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)	Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke		
			Prilog V. dio 1.27.	*MSFI 9, 5.5.5.; MSFI 7, 35.M(a)*	*MSFI 9, B5.5.22.-24.; Prilog V. dio 2.75.*	*MSFI 9, 5.5.3., MSFI 7, 35.M (b) (i)*	*MSFI 9, 5.5.1., 7, 35.M (b) (ii)*	*MSFI 9, 5.5.13.; MSFI 7, 35.M(c); Prilog V. dio 2.67.*	*MSFI 9, 5.5.5.; MSFI 7, 35.M(a)*	*MSFI 9, 5.5.3.; MSFI 9, 5.5.15.; MSFI 7, 35.M(b)(i)*	*MSFI 9, 5.5.1.; MSFI 9, 5.5.15.; MSFI 7, 35.M(b)(ii)*	*MSFI 9, 5.5.13.; MSFI 7, 35.M(c); Prilog V. dio 2.67., 70.(d)*	*MSFI 9, 5.4.4. i B5.4.9.; Prilog V. dio 2.72.-74.*	*MSFI 9, 5.4.4. i B5.4.9.; Prilog V. dio 2.72.-74.*
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0020	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0030	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0040	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0050	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0060	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0070	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0080	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0090	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0100	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0110	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0120	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0125	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP a	*MSP čl. 1.2.(a)*												
0130	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0140	**FINANCIJSKA IMOVINA PO AMORTIZIRANOM TROŠKU**	*MSFI 7, 8.(f); MSFI 9, 4.1.2.*												

4.5. Podređena financijska imovina

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 1.27.
			0010
0010	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	
0030	**PODREĐENA [ZA IZDAVATELJA] FINANCIJSKA IMOVINA**	*Prilog V. dio 2.78., 100.*	

5. Raščlamba kredita i predujmova kojima se ne trguje prema proizvodu

5.1. Krediti i predujmovi osim onih koji se drže radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema proizvodu

			Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Knjigovodstvena vrijednost *Prilog V. dio 1.27.*					
					Središnje banke	Opće države	Kreditne institucije	Ostala financijska društva	Nefinancijska društva	Kućanstva
				Prilog V. dio 1.34.	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Prema proizvodu	0010	**Po viđenju [na zahtjev] i s kratkim otkaznim rokom [tekući račun]**	*Prilog V. dio 2.85.(a)*							
	0020	**Dugovanje po kreditnoj kartici**	*Prilog V. dio 2.85.(b)*							
	0030	**Potraživanja**	*Prilog V. dio 2.85.(c)*							
	0040	**Financijski najmovi**	*Prilog V. dio 2.85.(d)*							
	0050	**Obratni repo ugovori**	*Prilog V. dio 2.85.(e)*							
	0060	**Ostali dugoročni krediti**	*Prilog V. dio 2.85.(f)*							
	0070	**Predujmovi koji nisu krediti**	*Prilog V. dio 2.85. (g);*							
	0080	**KREDITI I PREDUJMOVI**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*							
Prema kolateralu	0090	od čega: Krediti s nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*							
	0100	Od čega: ostali krediti s kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(b), 87.*							
Prema namjeni	0110	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*							
	0120	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*							
Prema podređenosti	0130	Od čega: krediti za financiranje projekata	*Prilog V. dio 2.89.; Članak 147. stavak 8. CRR-a*							

6. Raščlamba kredita i predujmova kojima se ne trguje nefinancijskim društvima prema šiframa djelatnosti NACE

6.1. Raščlamba kredita i predujmova osim onih koji se drže radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju nefinancijskim društvima prema šiframa djelatnosti NACE

		Upućivanja	**Nefinancijska društva** *Prilog V. dio 1.42(e), dio 2.91*					
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	**Od čega: krediti i predujmovi koji podliježu umanjenju vrijednosti**	**Od čega: neprihodonosne**		**Akumulirana umanjenja vrijednosti**	**Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti**
						Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza		
			Prilog V. dio 1.34.	*Prilog V. dio 2.93.*	*Prilog V. dio 2. 213-232*	*Članak 178. CRR-a; Prilog V. dio 2.237.(b)*	*Prilog V. dio 2.70.-71.*	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A Poljoprivreda, šumarstvo i ribarstvo**	*Uredba o NACE-u*						
0020	**B Rudarstvo i vađenje**	*Uredba o NACE-u*						
0030	**C Prerađivačka industrija**	*Uredba o NACE-u*						
0040	**D Opskrba električnom energijom, plinom, parom i klimatizacija**	*Uredba o NACE-u*						
0050	**E Opskrba vodom**	*Uredba o NACE-u*						
0060	**F Građevinarstvo**	*Uredba o NACE-u*						
0070	**G Trgovina na veliko i na malo**	*Uredba o NACE-u*						
0080	**H Prijevoz i skladištenje**	*Uredba o NACE-u*						
0090	**I Djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane**	*Uredba o NACE-u*						
0100	**J Informacije i komunikacije**	*Uredba o NACE-u*						
0105	**K Financijske djelatnosti i djelatnosti osiguranja**	*Uredba o NACE-u, Prilog V. dio 2.92*						
0110	**L Poslovanje nekretninama**	*Uredba o NACE-u*						
0120	**M Stručne, znanstvene i tehničke djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0130	**N Administrativne i pomoćne uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0140	**O Javna uprava i obrana; obvezno socijalno osiguranje**	*Uredba o NACE-u*						
0150	**P Obrazovanje**	*Uredba o NACE-u*						
0160	**Q Djelatnosti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi**	*Uredba o NACE-u*						
0170	**R Umjetnost, zabava i rekreacija**	*Uredba o NACE-u*						
0180	**S Ostale uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0190	**KREDITI I PREDUJMOVI**	*Prilog V. dio 1.32., dio 2.90.*						

7. Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela

7.1. Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela

		Upućivanja	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.*											
			Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)			**Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)**			**Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)**			**Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke**		
			≤ 30 dana	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**
			MSFI 9, 5.5.11., B5.5.37.; MSFI 7, B8.I., Prilog V. dio 2. 96.											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0070	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0080	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0090	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0100	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0110	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0120	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0130	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0140	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0150	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0160	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0170	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0180	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0190	**UKUPNO DUŽNIČKI INSTRUMENTI**	*Prilog V. dio 2.94.-95.*												
	Krediti i predujmovi prema proizvodu, kolateralu i podređenosti													
0200	Po viđenju [na zahtjev] i s kratkim otkaznim rokom [tekući račun]	*Prilog V. dio 2.85.(a)*												
0210	Dugovanje po kreditnoj kartici	*Prilog V. dio 2.85.(b)*												
0220	Potraživanja	*Prilog V. dio 2.85.(c)*												
0230	Financijski najmovi	*Prilog V. dio 2.85.(d)*												
0240	Obratni repo ugovori	*Prilog V. dio 2.85.(e)*												
0250	Ostali dugoročni krediti	*Prilog V. dio 2.85.(f)*												
0260	Predujmovi koji nisu krediti	*Prilog V. dio 2.85. (g);*												
0270	Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*												
0280	Od čega: ostali krediti s kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(b), 87.*												
0290	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*												
0300	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*												
0310	Od čega: krediti za financiranje projekata	*Prilog V. dio 2.89.; Članak 147. stavak 8. CRR-a*												

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

8. Raščlamba financijskih obveza

8.1. Raščlamba financijskih obveza prema proizvodu i prema sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost *Prilog V. dio 1.27.*				Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika
			Koje se drži radi trgovanja	Po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	Po amortiziranom trošku	Računovodstvo zaštite	
		MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9 Dodatak A, MSFI 9.BA.6-BA.7, MSFI 9.6.7	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2., MSFI 9, 4.3.5.*	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*	*MSFI 7.24A(a); MSFI 9.6*	*Članak 33. stavak 1. točke (b) i (c) CRR-a; Prilog V. dio 2.101.*	
		0010	0020	0030	0037	0040	
0010	**Izvedenice**	*MSFI 9, BA.7(a)*					
0020	**Kratke pozicije**	*MSFI 9, BA.7.(b)*					
0030	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*					
0040	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*					
0050	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*					
0060	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a), 44.(c)*					
0070	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0080	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0090	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0100	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0110	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b), 44.(c)*					
0120	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0130	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0140	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0150	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0160	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(c)*					
0170	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0180	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0190	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0200	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0210	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(c)*					
0220	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0230	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0240	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0250	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0260	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(c)*					
0270	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0280	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0290	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0300	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0310	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(c)*					
0320	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.*					
0330	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.*					
0340	*Depoziti otkupivi uz najavu*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.*					
0350	*Repo ugovori*	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.*					
0360	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37., dio 2.98.*					
0370	Certifikati o depozitima	*Prilog V. dio 2.98.(a)*					
0380	Vrijednosni papiri osigurani imovinom	*Članak 4. stavak 1. točka (61) CRR-a*					
0390	pokrivene obveznice	*Članak 129. CRR-a*					
0400	Hibridni ugovori	*Prilog V. dio 2.98.(d)*					
0410	Ostali izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 2.98.(e)*					
0420	*Konvertibilni složeni financijski instrumenti*	*MRS 32, UP 31.*					
0430	*Nekonvertibilni*						
0440	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.-41.*					
0445	Od čega: obveze po najmu	*MSFI 16, 22., 26.-28. 47.(b)*					
0450	**FINANCIJSKE OBVEZE**						

8.2. Podređene financijske obveze

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost	
			Po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	Po amortiziranom trošku
			MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2., MSFI 9, 4.3.5.	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*
			0010	0020
0010	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0020	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*		
0030	**PODREĐENE FINANCIJSKE OBVEZE**	*Prilog V. dio 2.99.-100.*		

9. Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale obveze

9.1.1. Izvanbilančne izloženosti: Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Nominalni iznos izvanbilančnih obveza i financijskih jamstava u skladu s umanjenjem vrijednosti iz MSFI-ja 9 *Prilog V. dio 2.107-108, 118*				Rezervacije za izvanbilančne obveze i financijska jamstva u skladu s umanjenjem vrijednosti iz MSFI-ja 9 *Prilog V. dio 2.106.-109.*				Ostale obveze koje se mjere u skladu s MRS-om 37 i financijska jamstva koja se mjere u skladu s MSFI-jem 4		Obveze i financijska jamstva koja se mjere po fer vrijednosti	
			Instrumenti bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Instrumenti sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali za koje nije umanjena vrijednost za kreditne gubitke (faza 2)	Instrumenti kojima je vrijednost umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljeni ili stvoreni instrumenti umanjeni za kreditne gubitke	Instrumenti bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)	Instrumenti sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali za koje nije umanjena vrijednost za kreditne gubitke (faza 2)	Instrumenti kojima je vrijednost umanjena za kreditne gubitke (faza 3)	Kupljeni ili stvoreni instrumenti umanjeni za kreditne gubitke	Nominalni iznos	Rezervacija	Nominalni iznos	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih obveza
			MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.M	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.M*	*MSFI 9.2.1(e),(g), MSFI 9.4.2.(c), MSFI 9.5.5, MSFI 9.B2.5; MSFI 7, 35.M*	*MSFI 7, 35.M Prilog V. dio 2.107.*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H (a)*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H(b)(i)*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H(b)(ii)*	*MSFI 7, 35.M Prilog V. dio 2.107.*	*MRS 37, MSFI 9, 2.1.(e), MSFI 9, B2.5.; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.111., 118.*	*MRS 37, MSFI 9, 2.1.(e), MSFI 9, B2.5.; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.106., 111.*	*MSFI 9, 2.3. (a), 9.B2.5.; Prilog V. dio 2.110.,118.*	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 113., 116.*												
0021	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0030	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0040	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0050	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0060	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0070	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0080	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0090	**Preuzeta financijska jamstva**	*MSFI 4, Prilog A; CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.102.-105., 114., 116.*												
0101	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0110	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0120	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0130	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0140	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0150	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0160	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0170	**Ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 115., 116.*												
0181	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0190	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0200	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0210	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0220	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0230	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0240	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												

9.2. Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

		Upućivanja	Najviši iznos jamstva koji se može razmatrati	Nominalni iznos
			MSFI 7, 36.(b); Prilog V. dio 2.119.	*Prilog V. dio 2.119.*
			0010	0020
0010	**Primljene obveze po kreditima**	*MSFI 9, 2.1.(g), BCZ2.2.; Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 113.*		
0020	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0030	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0040	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0050	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0060	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0070	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0080	**Primljena financijska jamstva**	*MSFI 9.2.1(e), .B2.5, .BC2.17, MSFI 8. Dodatak A; MSFI 4, Prilog A; Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 114.*		
0090	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0100	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0120	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0130	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0140	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0150	**Ostale primljene obveze**	*Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 115.*		
0160	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0170	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0180	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c)*		
0190	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0200	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0210	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		

10. Izvedenice – Kojima se trguje i koje su ekonomske zaštite

	Prema vrsti rizika / prema proizvodu ili vrsti tržišta	*Upućivanja*	Knjigovodstvena vrijednost		Zamišljeni iznos	
			Financijska imovina koja se drži radi trgovanja i kojom se trguje	Financijske obveze koje se drži radi trgovanja i kojima se trguje	Ukupno trgovanje	Od čega: prodano
			Prilog V. dio 2.120., 131.	*MSFI 9, BA.7 (a); Prilog V. dio 2.120., 131.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Kamatna stopa**	*Prilog V. dio 2.129.(a)*				
0020	od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*				
0030	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0040	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0050	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0060	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0070	**Kapital**	*Prilog V. dio 2.129.(b)*				
0080	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*				
0090	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0100	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0110	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0120	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0130	**Strane valute i zlato**	*Prilog V. dio 2.129.(c)*				
0140	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*				
0150	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0160	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0170	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0180	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0190	**Potraživanje**	*Prilog V. dio 2.129.(d)*				
0195	Od čega: ekonomske zaštite s primjenom opcije fer vrijednosti	*MSFI 9, 6.7.1.; Prilog V. dio 2.140.*				
0201	Od čega: ostale ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-140.*				
0210	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza					
0220	Opcija kreditnog raspona					
0230	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa					
0240	Ostalo					
0250	**Roba**	*Prilog V. dio 2.129.(e)*				
0260	od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*				
0270	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.129.(f)*				
0280	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*				
0290	**IZVEDENICE**	*MSFI 9, Dodatak A*				
0300	Od čega: OTC – kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141.(a), 142.*				
0310	Od čega: OTC – ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)*				
0320	Od čega: OTC – ostalo	*Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)*				

11. Računovodstvo zaštite

11.1 Izvedenice – Računovodstvo zaštite: Raščlamba prema vrsti rizika i vrsti zaštite

	Prema vrsti rizika ili vrsti tržišta	Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost		Zamišljeni iznos	
			Imovina	Obveze	Ukupna zaštita	Od čega: prodano
		MSFI 7, 24.A; Prilog V. dio 2.120., 131.	*MSFI 7, 24.A; Prilog V. dio 2.120., 131.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*	
		0010	0020	0030	0040	
0010	**Kamatna stopa**	*Prilog V. dio 2.129.(a)*				
0020	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0030	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0040	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0050	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0060	**Kapital**	*Prilog V. dio 2.129.(b)*				
0070	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0080	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0090	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0100	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0110	**Strane valute i zlato**	*Prilog V. dio 2.129.(c)*				
0120	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0130	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0140	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0150	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0160	**Potraživanje**	*Prilog V. dio 2.129.(d)*				
0170	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa	*Prilog V. dio 2.136.*				
0180	Opcija kreditnog raspona	*Prilog V. dio 2.136.*				
0190	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	*Prilog V. dio 2.136.*				
0200	Ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0210	**Roba**	*Prilog V. dio 2.129.(e)*				
0220	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.129.(f)*				
0230	**ZAŠTITE FER VRIJEDNOSTI**	*MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (a); MSFI 9, 6.5.2.(a)*				
0240	**Kamatna stopa**	*Prilog V. dio 2.129.(a)*				
0250	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0260	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0270	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0280	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0290	**Kapital**	*Prilog V. dio 2.129.(b)*				
0300	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0310	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0320	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0330	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0340	**Strane valute i zlato**	*Prilog V. dio 2.129.(c)*				
0350	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*				
0360	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0370	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*				
0380	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0390	**Potraživanje**	*Prilog V. dio 2.129.(d)*				
0400	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa	*Prilog V. dio 2.136.*				
0410	Opcija kreditnog raspona	*Prilog V. dio 2.136.*				
0420	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	*Prilog V. dio 2.136.*				
0430	Ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*				
0440	**Roba**	*Prilog V. dio 2.129.(e)*				
0450	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.129.(f)*				
0460	**ZAŠTITE NOVČANIH TOKOVA**	*MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (b); MSFI 9, 6.5.2. (b)*				
0470	**ZAŠTITA NETO ULAGANJA U INOZEMNO POSLOVANJE**	*MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (c); MSFI 9, 6.5.2.(c)*				
0480	**ZAŠTITE FER VRIJEDNOSTI PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA**	*MRS 39, 71., 81.A, 89.A, UP 114.–132.*				
0490	**ZAŠTITE NOVČANOG TOKA PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA**	*MRS 39, 71.*				
0500	**IZVEDENICE – RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE**	*MSFI 7, 24.A; MRS 39, 9.; IFRS 9.6.1.*				
0510	Od čega: OTC – kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141.(a), 142.*				
0520	Od čega: OTC – ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)*				
0530	Od čega: OTC – ostalo	*Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)*				

11.3. Neizvedeni instrumenti zaštite: Raščlamba prema računovodstvenom portfelju i vrsti zaštite

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost		
			Zaštita fer vrijednosti	Zaštita novčanog toka	Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje
			Prilog V. dio 2.145.	*Prilog V. dio 2.145.*	*Prilog V. dio 2.145.*
			0010	0020	0030
0010	**Neizvedena financijska imovina**	*MSFI 7, 24.A;-MSFI 9, 6.1.; MSFI 9, 6.2.2.*			
0020	od čega: Financijska imovina koja se drži radi trgovanja	*MSFI 9, Dodatak A*			
0030	od čega: Financijska imovina kojom se ne trguje koja se	*MSFI 9, 4.1.4.; MSFI 7, 8.(a)(ii)*			
0040	od čega: Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili	*MSFI 9, 4.1.5. MSFI 7, 8.(a)(i)*			
0050	**Neizvedene financijske obveze**	*MSFI 7, 24.A;-MSFI 9, 6.1.; MSFI 9, 6.2.2.*			
0060	Financijske obveze koje se drži radi trgovanja	*MSFI 9, Dodatak A*			
0070	Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	*MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 9, 6.2.2.*			
0080	Financijska imovina po amortiziranom trošku	*MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 9, 6.2.2.*			

Zaštićene stavke u okviru zaštite fer vrijednosti

		Upućivanja	Mikrozaštite od rizika	Mikrozaštite od rizika – zaštita neto pozicije	Usklađenje zaštite po mikrozaštitama		makrozaštitama
			Knjigovodstvena vrijednost	Imovina ili obveze uključene u zaštitu neto pozicije (prije netiranja)	Usklađivanja zaštite uključena u knjigovodstvenu vrijednost imovine/obveza	Preostala usklađenja za mikrozaštite od rizika koje su se prestale primjenjivati uključujući zaštite neto pozicija	Zaštićene stavke u zaštiti portfelja od kamatnog rizika
		MSFI 7, 24.B (a);Prilog V. dio 2.146., 147.	*MSFI 9, 6.6.1.; MSFI 9, 6.6.6.; Prilog V. dio 2.147., 151.*	*MSFI 7, 24.B(a)(ii); Prilog V. dio 2.148., 149.*	*MSFI 7, 24.B(a)(v); Prilog V. dio 2.148., 150.*	*MSFI 9, 1.3.6.; MSFI 9, 6.1.6.; Prilog V. dio 2.152.*	
		0010	0020	0030	0040	0050	
	IMOVINA						
0010	**Financijska imovina koju se mjeri po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 7, 8.(h); Prilog V. Dio 2.146., 151.*					
0020	Kamatna stopa	*Prilog V. dio 2.129.(a)*					
0030	Kapital	*Prilog V. dio 2.129.(b)*					
0040	Strane valute i zlato	*Prilog V. dio 2.129.(c)*					
0050	Potraživanje	*Prilog V. dio 2.129.(d)*					
0060	Roba	*Prilog V. dio 2.129.(e)*					
0070	Ostalo	*Prilog V. dio 2.129.(f)*					
0080	**Financijska imovina koju se mjeri po amortiziranom trošku**	*MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 7, 8.(f); Prilog V. Dio 2.146., 151.*					
0090	Kamatna stopa	*Prilog V. dio 2.129.(a)*					
0100	Kapital	*Prilog V. dio 2.129.(b)*					
0110	Strane valute i zlato	*Prilog V. dio 2.129.(c)*					
0120	Potraživanje	*Prilog V. dio 2.129.(d)*					
0130	Roba	*Prilog V. dio 2.129.(e)*					
0140	Ostalo	*Prilog V. dio 2.129.(f)*					
	OBVEZE						
0150	**Financijske obveze koje se mjeri po amortiziranom trošku**	*MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 7, 8.(g); Prilog V. Dio 2.146., 151.*					
0160	Kamatna stopa	*Prilog V. dio 2.129.(a)*					
0170	Kapital	*Prilog V. dio 2.129.(b)*					
0180	Strane valute i zlato	*Prilog V. dio 2.129.(c)*					
0190	Potraživanje	*Prilog V. dio 2.129.(d)*					
0200	Roba	*Prilog V. dio 2.129.(e)*					
0210	Ostalo	*Prilog V. dio 2.129.(f)*					

12. Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke

12.1. Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke

		Upućivanja	Početno stanje	Povećanja zbog inicijanja i stjecanja	Smanjenja zbog prestanka priznavanja	Promjene zbog promjene kreditnog rizika (neto)	Promjene zbog promjena bez prestanka priznavanja (neto)	Promjene zbog ažuriranja metodologije institucije za procjenu (neto)	Smanjenja na kontu ispravka vrijednosti zbog otpisa	Ostala usklađenja	Završno stanje	Povrati prethodno otpisanih iznosa iskazanih izravno u računu dobiti i gubitka	Iznosi otpisani izravno u računu dobiti i gubitka	Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijskih instrumenata
				MSFI 7, 35.I; Prilog V. dio 2.159., 164.(b)	*MSFI 7, 35.I; Prilog V. dio 2.160., 164.(b)*	*MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.161.-162.*	*MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.I; MSFI 9, 5.5.12., B5.5.25., B5.5.27.; Prilog V. dio 2.164.(c)*	*MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.163.*	*MSFI 7, 35.I; MSFI 9, 5.4.4. i MSFI 7, 35.I.; Prilog V. dio 2.72, 74., 164.(a), 165.*	*MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.166.*			*MSFI 9, 5.4.4.; Prilog V. dio 2.165.*	*Prilog V. dio 2.166.i.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	**Ispravci vrijednosti financijske imovine bez povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)**	*MSFI 9, 5.5.5.*												
0015	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.2., 3.*												
0020	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0030	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0040	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0050	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0060	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0070	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0080	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0090	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0100	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0110	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0120	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0130	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0140	*Kućanstva*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0160	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0170	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0180	**Ispravci vrijednosti za dužničke instrumente sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjeni za kreditne gubitke (faza 2)**	*MSFI 9, 5.5.3.*												
0185	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.2., 3.*												
0190	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0200	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0210	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0220	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0230	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0240	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0250	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0260	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0270	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0280	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0290	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0300	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0310	*Kućanstva*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0330	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0340	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0350	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.213.-232.*												
0360	**Ispravci vrijednosti za dužničke instrumente umanjene za kreditne gubitke (faza 3)**	*MSFI 9, 5.5.1., 9. Dodatak A*												
0365	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.2., 3.*												
0370	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0380	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0390	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0400	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0410	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0420	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0430	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0440	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0450	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0460	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0470	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0480	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0490	*Kućanstva*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0500	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0510	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0600	**Ispravci vrijednosti za kupljenu ili stvorenu financijsku imovinu umanjenu za kreditne gubitke**	*Prilog V. dio 2.156.*												
0610	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0620	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0630	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0640	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0650	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0660	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0670	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0680	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0690	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0700	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*												
0710	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0720	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0730	*Kućanstva*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0740	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0750	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	*MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.*												
0520	**Ukupni ispravci vrijednosti dužničkih instrumenata**	*MSFI 7, B8.E*												
0530	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 1)	*MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Prilog V. dio 2.157.*												
0540	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 2)	*MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Prilog V. dio 2.157.*												
0550	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0560	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 3)	*MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Prilog V. dio 2.157.*												
0565	Preuzete obveze i dana financijska jamstva (kupljeni ili stvoreni umanjeni za kreditne gubitke)	*Prilog V. dio 2.156.*												
0570	**Ukupne rezervacije za preuzete obveze i financijska jamstva**	*MSFI 7, B8.E; Prilog V. dio 2.157.*												

12.2. Prijenosi između faza umanjenja vrijednosti (prikaz na bruto osnovi)

		Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost / nominalni iznos *Prilog V. dio 1.34. dio 2.118., 167., 170.*					
			Prijenosi između faze 1 i faze 2		Prijenosi između faze 2 i faze 3		Prijenosi između faze 1 i faze 3	
			Iz faze 2 u fazu 1	Iz faze 1 u fazu 2	Iz faze 3 u fazu 2	Iz faze 2 u fazu 3	Iz faze 3 u fazu 1	Iz faze 1 u fazu 3
			Prilog V. dio 2.168.-169.					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*						
0020	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*						
0030	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*						
0040	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*						
0050	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*						
0060	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*						
0070	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*						
0080	*Središnje banke*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*						
0090	*Opće države*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*						
0100	*Kreditne institucije*	*Prilog V. dio 1.42.(c)*						
0110	*Ostala financijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*						
0120	*Nefinancijska društva*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*						
0130	*Kućanstva*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*						
0140	**Ukupno dužnički instrumenti**							
0150	**Preuzete obveze i financijska jamstva**	*MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.1, 5.5.3, 5.5.5*						

13. Primljeni kolaterali i jamstva

13. Primljeni kolaterali i jamstva

13.1. Raščlamba kolaterala i jamstava prema kreditima i predujmovima osim onih koji se drže radi trgovanja

	Jamstva i kolaterali	*Upućivanja*	Najviši iznos kolaterala ili jamstva koji se može razmatrati *Prilog V. dio 2.171-172, 174*							
			Krediti s nekretninom kao kolateralom		Ostali krediti s kolateralom				Primljena financijska jamstva	
			Stambene nekretnine	Poslovne nekretnine	Gotovina, depoziti [izdani dužnički vrijednosni papiri]	Pokretna imovina	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	Ostalo		Od čega: kreditne izvedenice
		MSFI 7, 36.(b)	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*Prilog V. dio 2.173.(b)(i)*	*Prilog V. dio 2.173.(b)(ii)*	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iii)*	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iv)*	*Prilog V. dio 2.173. (c)*	*Prilog V. dio 2.114. (b)*
			0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*								
0015	od čega: neprihodonosni	*Članak 47.a točka (3) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 213-239. 260*								
0020	od čega: Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0030	od čega: Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*								
0035	od čega: mala i srednja poduzeća (MSP) MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a)*								
0036	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.ix.*								
0037	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	*Prilog V. dio 2.239.ix.*								
0040	od čega: Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*								
0050	od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*								
0060	od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*								

13.2.1. Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum]

		Upućivanja	Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum] *(Prilog V. dio 2.175.)*				
						Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju *(MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.)*	
			Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 2.175.i.	*Prilog V. dio 1.27.–28.*	*Prilog V. dio 2.175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175.i.*	*Prilog V. dio 1.27.–28.*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 6.*					
0020	**Drugo osim nekretnina, postrojenja i opreme**	*MSFI 7, 38.(a)*					
0030	Stambene nekretnine	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0040	Poslovne nekretnine	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0050	Pokretna imovina	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(b)(ii)*					
0060	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	*173.(b)(iii)*					
0070	Ostalo	*173.(b)(iv)*					
0080	**Ukupno**						

13.3.1. Kolateral dobiven u posjed kumulativno

		Upućivanja	Kolateral dobiven u posjed kumulativno *(Prilog V. dio 2.176.)*				
						Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju *(MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.)*	
			Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 2.175.i.	*Prilog V. dio 1.27.–28.*	*Prilog V. dio 2.175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175.i.*	*Prilog V. dio 1.27.–28.*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 6.*					
0020	**Drugo osim nekretnina, postrojenja i opreme**	*MSFI 7, 38.(a)*					
0030	Stambene nekretnine	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0040	Poslovne nekretnine	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0050	Pokretna imovina	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(b)(ii)*					
0060	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	*173.(b)(iii)*					
0070	Ostalo	*173.(b)(iv)*					
0080	**Ukupno**						

14. Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po fer vrijednosti

		Upućivanja	**Hijerarhija fer vrijednosti** *MSFI 13.93 (b)*			**Promjena fer vrijednosti za razdoblje** *Prilog V. dio 2.178.*		**Akumulirana promjena fer vrijednosti prije oporezivanja** *Prilog V. dio 2.179.*		
			Razina 1.	**Razina 2.**	**Razina 3.**	**Razina 2.**	**Razina 3.**	**Razina 1.**	**Razina 2.**	**Razina 3.**
			MSFI 13, 76.	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 13, 86.*	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 3, 86., 93.(f)*	*MSFI 13, 76.*	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 13, 86.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	IMOVINA									
0010	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A*								
0020	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A*								
0030	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.,*								
0040	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*								
0050	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*								
0056	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 9, 4.1.4.; MSFI 7, 8.(a)(ii)*								
0057	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*								
0058	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*								
0059	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*								
0060	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*								
0080	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*								
0090	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*								
0101	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*								
0102	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*								
0103	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*								
0104	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*								
0140	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.*								
	OBVEZE									
0150	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6*								
0160	Izvedenice	*MSFI 9, BA.7(a)*								
0170	Kratke pozicije	*MSFI 9, BA.7(b)*								
0180	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*								
0190	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*								
0200	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*								
0210	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.1.5.*								
0220	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*								
0230	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*								
0240	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*								
0250	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.*								

15. Prestanak priznavanja i financijske obveze povezane s prenesenom financijskom imovinom

		Upućivanja	Prenesena financijska imovina u potpunosti priznata						Prenesena financijska imovina u potpunosti priznata Prenesena financijska imovina priznata u mjeri daljnjeg sudjelovanja institucije			Nepodmireni iznos glavnice za prenesenu financijsku imovinu koja se u potpunosti prestala priznavati za koju institucija zadržava prava servisiranja	Iznosi koje se prestalo priznavati zbog kapitalnih zahtjeva
			Prenesena imovina			Povezane obveze *PTS V., dio 2.181.*			Nepodmireni iznos glavnice početne imovine	Knjigovodstvena vrijednost imovine koja se još priznaje [daljnje sudjelovanje]	Knjigovodstvena vrijednost povezanih obveza		
			Knjigovodstvena vrijednost	Od čega: sekuritizacije	Od čega: repo ugovori	Knjigovodstvena vrijednost	Od čega: sekuritizacije	Od čega: repo ugovori					
			MSFI 7, 42.D(e), Prilog V. dio 1. 27.	*MSFI 7, 42.D (e); Članak 4. stavak 1. točka (61) CRR-a*	*MSFI 7, 42.D (e); Prilog V. dio 2.183.-184.*	*MSFI 7, 42.D (e)*	*MSFI 7, 42.D (e)*	*MSFI 7, 42.D (e); Prilog V. dio 2.183.-184.*		*MSFI 7, 42.D (f)*	*MSFI 7, 42.D (f); Prilog V. dio 1.27., dio 2.181.*		*Članak 109. CRR-a; Prilog V. dio 2.182.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A*											
0020	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*											
0030	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*											
0040	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*											
0045	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 9, 4.1.4*											
0046	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*											
0047	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*											
0048	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*											
0050	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*											
0070	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*											
0080	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*											
0091	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*											
0092	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*											
0093	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*											
0094	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*											
0131	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(f); MSFI 9, 4.1.2.*											
0132	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*											
0133	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*											
0190	**Ukupno**												

16. Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka

16.1. Kamatni prihodi i rashodi prema instrumentu i sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja	Tekuće razdoblje	
			Prihodi	Rashodi
			Prilog V. dio 2.187., 189.	*Prilog V. dio 2.188., 190.*
			0010	0020
0010	**Izvedenice – Trgovanje**	*MSFI 9, Dodatak A, BA.1., BA.6.; Prilog V. dio 2.193.*		
0015	od čega: kamatni prihodi od izvedenica koje su ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.193.*		
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*		
0030	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0040	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0060	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0070	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0080	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*		
0090	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0100	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0120	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0130	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0140	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0141	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*		
0142	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*		
0150	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5.*		
0160	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0170	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0180	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0190	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0200	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0210	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0220	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0230	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*		
0240	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio 1.32.–34., dio 2.191.*		
0250	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite, kamatni rizik**	*Prilog V. dio 2.192.*		
0260	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0270	**KAMATE**	*MRS 1, 97.*		
0280	Od čega: kamatni prihodi po financijskoj imovini kojoj je umanjena vrijednost	*MSFI 9, 5.4.1.; .B5.4.7; Prilog V. dio 2.194.*		
0290	Od čega: kamatni prihodi od najmova	*MSFI 16, 38.(a), 49., Prilog V. dio 2. 194.ii.*		

16.2. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koji nisu mjereni po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			Prilog V. dio 2. 195.–196.
			0010
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	
0030	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	
0040	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0050	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*	
0060	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0070	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO PRESTANKU PRIZNAVANJA FINANCIJSKE IMOVINE I FINANCIJSKIH OBVEZA KOJE NISU MJERENE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK, NETO**	*Prilog V. dio 2.45.*	

16.3. Dobici i gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema instrumentu

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			Prilog V. dio 2. 197.–198.
			0010
0010	**Izvedenice**	*MSFI 9, Dodatak A, BA.1., BA.7.(a)*	
0015	**od čega: ekonomske zaštite s primjenom opcije fer vrijednosti**	*MSFI 9, 7.1.6.; MSFI 7, 9. (d); Prilog V. dio 2.199.*	
0020	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32, 11.*	
0030	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	
0040	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	
0050	**Kratke pozicije**	*MSFI 9, BA.7(b)*	
0060	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0070	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*	
0080	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0090	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA**	*MSFI 9, Dodatak A, BA.6., MSFI 7, 20.(a)(i)*	
0095	**od čega: dobici ili gubici koji nastaju zbog reklasifikacije imovine po amortiziranom trošku**	*MSFI 9, 6.2.5.; Prilog V. dio 2.199.*	

16.4. Dobici ili gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema riziku

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			0010
0010	**Kamatni instrumenti i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(a)*	
0020	**Vlasnički instrumenti i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(b)*	
0030	**Trgovanje stranim valutama i izvedenice povezane sa stranim valutama i zlatom**	*Prilog V. dio 2.200. (c)*	
0040	**Instrumenti kreditnog rizika i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(d)*	
0050	**Robne izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(e)*	
0060	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.200.(f)*	
0070	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA**	*MSFI 7, 20.(a)(i)*	

16.4.1. Dobici ili gubici po financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			Prilog V. dio 2.201.
			0010
0020	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32, 11.*	
0030	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	
0040	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	
0090	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE OBVEZNO MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK, NETO**	*MSFI 7, 20.(a)(i)*	
0100	**Od čega: dobici ili gubici koji nastaju zbog reklasifikacije imovine po amortiziranom trošku**	*MSFI 9, 5.2.6.; Prilog V. dio 2.202.*	

16.5. Dobici ili gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja	Tekuće razdoblje	Promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika
			Prilog V. dio 2.203.	*Prilog V. dio 2.203.*
			0010	0020
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*		
0030	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*		
0040	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0050	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*		
0060	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0070	**DOBICI ILI GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK PREMA INSTRUMENTU, NETO**	*MSFI 7, 20.(a)(i)*		
0071	**Od čega: dobici ili (–) gubici pri određivanju financijske imovine i obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak za potrebe zaštite, neto**	*MSFI 9, 6.7., MSFI 7, 24.G (b); Prilog V. dio 2.204.*		
0072	**Od čega: dobici ili (–) gubici nakon određivanja financijske imovine i obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak za potrebe zaštite, neto**	*MSFI 9, 6.7.; MSFI 7, 20.(a)(i); Prilog V. dio 2.204.*		

16.6. Dobici ili gubici od računovodstva zaštite

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			Prilog V. dio 2.205.
			0010
0010	**Promjene fer vrijednosti instrumenata zaštite [uključujući ukidanje]**	*MSFI 9, 24.A(c)., MSFI 7, 24.C(b)(vi)*	
0020	**Promjene fer vrijednosti zaštićene stavke koja se može pripisati riziku od kojeg se pruža zaštita**	*MSFI 9, 3.7.6.; .6.5.8; .B6.4.1; MSFI 7, 24.B(a)(iv); MSFI 7, 24.C(b)(vii); Prilog V. dio 2.206.*	
0030	**Neučinkovitost zaštita novčanog toka u dobiti i gubitku**	*MSFI 7, 24.C(b)(i); MSFI 7, 24.C(b)(vi)*	
0040	**Neučinkovitost zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje u dobiti i gubitku**	*MSFI 7, 24.C(b)(ii); MSFI 7, 24.C(b)(vi)*	
0050	**DOBICI ILI (–) GUBICI OD RAČUNOVODSTVA ZAŠTITE, NETO**		

16.7. Umanjenje vrijednosti po nefinancijskoj imovini

		Upućivanja	Tekuće razdoblje		
			Dodavanja	Ukidanja	Akumulirana umanjenja vrijednosti
			Prilog V. dio 2.208.	*Prilog V. dio 2.208.*	
			0010	0020	0040
0060	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanja umanjenja vrijednosti ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*MRS 28, 40.–43.*			
0070	Društva kćeri	*MSFI 10, Dodatak A*			
0080	Zajednički pothvati	*MRS 28, 3.*			
0090	Pridružena društva	*MRS 28, 3.*			
0100	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti financijske imovine**	*MRS 36, 126. (a), (b)*			
0110	Nekretnine, postrojenja i oprema	*MRS 16, 73. (e) (v–vi)*			
0120	Ulaganje u nekretnine	*MRS 40, 79. (d) (v)*			
0130	Goodwill	*MRS 36, 10.b.; MRS 36, 88.–99., 124.; MSFI 3, Dodatak B67(d)(v)*			
0140	Ostala nematerijalna imovina	*MRS 38, 118. (e) (iv) (v)*			
0145	Ostalo	*MRS 36, 126. (a), (b)*			
0150	**UKUPNO**				

16.8. Ostali administrativni rashodi

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Tekuće razdoblje
			Rashodi
			0010
0010	**Troškovi informacijske tehnologije**	*Prilog V. dio 2.208.i.*	
0020	Eksternalizacija IT-a	*Prilog V. dio 2.208.ii.*	
0030	Troškovi IT-a osim troškova eksternalizacije IT-a	*Prilog V. dio 2.208.i.*	
0040	**Porezi i davanja (ostalo)**	*Prilog V. dio 2.208.iii.*	
0050	**Savjetovanje i profesionalne usluge**	*Prilog V. dio 2.208.iv.*	
0060	**Oglašavanje, marketing i komunikacije**	*Prilog V. dio 2.208.v.*	
0070	**Troškovi kreditnog rizika**	*Prilog V. dio 2.208.vi.*	
0080	**Troškovi sporova koji se ne pokrivaju iz rezervacija**	*Prilog V. dio 2.208.vii.*	
0090	**Troškovi nekretnina**	*Prilog V. dio 2.208.viii.*	
0100	**Troškovi najma**	*Prilog V. dio 2.208.ix.*	
0110	**Drugi administrativni rashodi – ostalo**	*Prilog V. dio 2.208.x.*	
0120	**DRUGI ADMINISTRATIVNI RASHODI**		

17. Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Bilanca

17.1. Imovina

		Upućivanja	Računovodstveni opseg konsolidacije [knjigovodstvena vrijednost]
		Prilog V. dio 1.27., dio 2.209.	
		0010	
0010	**Gotovina, sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*MRS 1, 54. (i)*	
0020	Novac u blagajni	*Prilog V. dio 2.1.*	
0030	Sredstva u središnjim bankama	*Prilog V. dio 2.2.*	
0040	Ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.3.*	
0050	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A*	
0060	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A*	
0070	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	
0080	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	
0090	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	
0096	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 9, 4.1.4*	
0097	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	
0098	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	
0099	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	
0100	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*	
0120	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	
0130	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	
0141	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*	
0142	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*	
0143	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	
0144	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	
0181	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	*MSFI 7.8(f); MSFI 9, 4.1.2.*	
0182	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	
0183	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	
0240	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.*	
0250	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (a); MSFI 9, 6.5.8.*	
0260	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*MRS 1, 54. (e); Prilog V. dio 1.21. dio 2.4., 210.*	
0270	**Imovina koja je predmet ugovora o reosiguranju i osiguranju**	*MSFI 4, UP 20.(b)–(c); Prilog V. dio 2.211.*	
0280	**Materijalna imovina**		
0290	**Nematerijalna imovina**	*MRS 1, 54. (c); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a*	
0300	Goodwill	*MSFI 3, B67.(d); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a*	
0310	Ostala nematerijalna imovina	*MRS 38, 8., 118.*	
0320	**Porezna imovina**	*MRS 1, 54. (n–o)*	
0330	Kratkotrajna porezna imovina	*MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.*	
0340	Odgođena porezna imovina	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a*	
0350	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5.*	
0360	**Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (j); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 6.*	
0370	**UKUPNA IMOVINA**	*MRS 1, 9. (a), UP 6.*	

17.2. Izvanbilančne izloženosti: Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

		Upućivanja	Računovodstveni opseg konsolidacije [nominalni iznos]
		Prilog V. dio 2.118., 209.	
		0010	
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.–105., 113., 116.*	
0020	**Preuzeta financijska jamstva**	*MSFI 4, Prilog A; CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.102.–105., 114., 116.*	
0030	**Ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.–105., 115., 116.*	
0040	**IZVANBILANČNE IZLOŽENOSTI**		

17.3. Obveze i kapital

		Upućivanja	Računovodstveni opseg konsolidacije [knjigovodstvena vrijednost]
		Prilog V. dio 1.27., dio 2.209.	
		0010	
0010	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**	*MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6*	
0020	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A; MSFI 9, 4.2.1(a); MSFI 9, BA.7(a)*	
0030	Kratke pozicije	*MSFI 9, BA.7(b)*	
0040	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0050	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	
0060	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0070	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*	
0080	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	
0100	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0110	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*	
0120	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0130	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	
0140	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0150	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.*	
0160	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (b), MSFI 9, 6.5.8.*	
0170	**Obveze koje su predmet ugovora o reosiguranju i osiguranju**	*MSFI 4, UP 20.(a); Prilog V. dio 2.212.*	
0180	**Rezervacije**	*MRS 37,10.; MRS 1, 54. (l)*	
0190	**Porezne obveze**	*MRS 1, 54. (n–o)*	
0200	Tekuće porezne obveze	*MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.*	
0210	Odgođene porezne obveze	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a*	
0220	**Temeljni kapital koji se vraća na zahtjev**	*MRS 32, IP 33.; OTMSFI 2.; Prilog V. dio 2.12.*	
0230	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio 2.13.*	
0240	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (p); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 14.*	
0250	**OBVEZE**	*MRS 1, 9. (b), UP 6.*	
0260	**Kapital**	*MRS 1, 54. (r), članak 22. BAD-a*	
0270	**Premije na izdane dionice**	*MRS 1, 78. (e); Članak 4. stavak 1. točka (124) CRR-a*	
0280	**Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala**	*Prilog V. dio 2.8.–19.*	
0290	**Druge stavke kapitala**	*MSFI 2.10.; Prilog V. dio 2.20.*	
0300	**Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit**	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	
0310	**Zadržana dobit**	*Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a*	
0320	**Revalorizacijske rezerve**	*MSFI 1, 33., D5.–D8.*	
0330	**Ostale rezerve**	*MRS 1, 54.; MRS 1, 78. (e)*	
0340	**(–) Trezorske dionice**	*MRS 1, 79. (a)(vi); MRS 32, 33.–34., UP 14., UP 36.; Prilog V. dio 2.28.*	
0350	**Dobit ili gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva**	*MSFI 10, B94.*	
0360	**(–) Dividende tijekom poslovne godine**	*MRS 32.35.*	
0370	**Manjinski udjeli [nekontrolirajući udjeli]**	*MRS 1, 54. (q); MSFI 10, 22., B94.*	
0380	**UKUPNI KAPITAL**	*MRS 1, 9. (c), UP 6.*	
0390	**UKUPNI KAPITAL I UKUPNE OBVEZE**	*MRS 1, UP 6.*	

18. Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima

18.1. Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti – krediti i predujmovi prema sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost kredita i predujmova	
			Priljevi u neprihodonosne izloženosti	(–) Odljevi iz neprihodonosnih izloženosti
			0010	0020
		Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i.-239.iii., 239.vi.	*Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i., 239.iv.-239.vi.*	
0010	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0020	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0030	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0040	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0050	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0060	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a)*		
0070	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*		
0080	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	*Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*		
0090	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*		
0100	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0110	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*		
0120	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a), 239.vii.(c)*		
0130	**KREDITI I PREDUJMOVI OSIM ONIH KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA I ONIH KOJIMA SE TRGUJE**	*Prilog V. dio 2.217.*		
0140	**KREDITI I PREDUJMOVI KOJI SE DRŽE RADI TRGOVANJA**	*Prilog V. dio 2.220.*		
0150	**UKUPNI PRILJEVI/ODLJEVI**			

19. Informacije o restrukturiranim izloženostima

			Bruto knjigovodstvena vrijednost / nominalni iznos izloženosti s mjerama restrukturiranja											Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika i rezervacija					Najviši iznos kolaterala ili jamstva koji se može razmatrati *Prilog V. DIO 2.119.*			
				Prihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja				Neprihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja							Neprihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja – Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika i rezervacija			Primljeni kolaterali i primljena financijska jamstva			
					Instrumenti s izmjenama uvjeta	Refinanciranje	Od čega: prihodonosne restrukturirane izloženosti u pridruženom razdoblju koje su reklasificirane iz kategorije neprihodonosnih izloženosti"		Instrumenti s izmjenama uvjeta	Refinanciranje	Od čega: u statusu nesposobnosti otplate	Od čega: kojima je umanjena vrijednost	Od čega: restrukturiranje izloženosti koje su bile neprihodonosne prije odobrenja restrukturiranja		Prihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja – Akumulirana umanjenja vrijednosti i rezervacije	Instrumenti s izmjenama uvjeta	Refinanciranje	Kolaterali primljeni po izloženostima s mjerama restrukturiranja		Financijska jamstva primljena po izloženostima s mjerama restrukturiranja	
																			Od čega: kolaterali primljeni po neprihodonosnim izloženostima s mjerama restrukturiranja		Od čega: financijska jamstva primljena po neprihodonosnim izloženostima s mjerama restrukturiranja	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0175	0180	0185
		Upućivanja	*Članak 47.b točke (1), (3) CRR-a; Prilog V. dio 1.34., dio 2.1.19, 240-245, 251-258*	*Prilog V. Dio 2. 256, 259-261*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2.240., 266.*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 244, 265-266*	*Članak 47.a točka (7) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 256, 261*	*Prilog V. Dio 2. 259, 263*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 246.*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 244, 265-266*	*Članak 178. CRR-a; Prilog V. Dio 2.264. (b)*	*MSFI 9, 5.5.1.; MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.264(a)*	*Članak 47.b točka (2) slovo c CRR-a; Prilog V. Dio 2. 231, 263*	*Prilog V. Dio 2. 267*	*Prilog V. Dio 2. 207*	*Prilog V. Dio 2. 207*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 267*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 244, 267*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*
0005	**Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*Prilog V. dio 2.2., 3.*																				
0010	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*																				
0020	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a).*																				
0030	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0040	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0050	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0060	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e).*																				
0070	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*																				
0080	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*																				
0090	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0100	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0110	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0120	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*																				
0130	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP-ů.	*MSP-ů. 1.2.(a)*																				
0140	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0150	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*																				
0160	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0170	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a), 234.(.(b)*																				
0180	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO TROŠKU ILI AMORTIZIRANOM TROŠKU**	*Prilog V. dio 2.249.(a)*																				
0181	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*																				
0182	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*																				
0183	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0184	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0185	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0186	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*																				
0191	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*																				
0192	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*																				
0193	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0194	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0195	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0196	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*																				
0900	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP-ů.	*MSP-ů. 1.2.(a)*																				
0903	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(.(a)*																				
0197	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*																				
0910	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(.(a)*																				
0913	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a), 234.(.(b)*																				
0201	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT ILI KROZ KAPITAL KOJI PODLIJEŽU UMANJENJU VRIJEDNOSTI**	*Prilog V. dio 2.249.(b)*																				
0211	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*																				
0212	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*																				
0213	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0214	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0215	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0216	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*																				
0221	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*																				
0222	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*																				
0223	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*																				
0224	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*																				
0225	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*																				
0226	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*																				
0920	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP-ů.	*MSP-ů. 1.2.(a)*																				
0923	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(.(a)*																				
0227	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*																				
0930	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 234.(.(a)*																				
0933	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a), 234.(.(b)*																				
0231	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO STROGOM LOCOM-U ILI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT ILI KROZ KAPITAL KOJI PODLIJEŽU UMANJENJU VRIJEDNOSTI**	*Prilog V. dio 2.249.*																				
0330	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI OSIM ONIH KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA I ONIH KOJIMA SE TRGUJE**	*Prilog V. dio 2.246.*																				
0335	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI NAMIJENJENI ZA PRODAJU**	*Prilog V. dio 2.247.*																				
0340	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog 1; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2. 102.–105., 113., 116., 246.*																				

20. Geografska raščlamba

20.1. Geografska raščlamba imovine prema mjestu poslovanja

		Uputnice	Knjigovodstvena vrijednost Prilog V. dio 1.27.	
			Domaće poslovanje Prilog V. dio 2.270.	Strano poslovanje Prilog V. dio 2.270.
			0010	0020
0010	**Gotovina, sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*MRS 1, 54. (i)*		
0020	Novac u blagajni	*Prilog V. dio 2.1.*		
0030	Sredstva u središnjim bankama	*Prilog V. dio 2.2.*		
0040	Ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.3.*		
0050	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	*MSFI 9. Dodatak A*		
0060	Izvedenice	*MSFI 9. Dodatak A*		
0070	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*		
0080	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		
0090	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		
0096	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9.4.1.4*		
0097	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*		
0098	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		
0099	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		
0100	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*		
0120	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		
0130	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		
0141	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*		
0142	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*		
0143	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		
0144	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		
0181	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	*MSFI 7.8(f); MSFI 9, 4.1.2.*		
0182	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		
0183	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		
0240	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.*		
0250	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (a); MSFI 9, 6.5.8.*		
0260	**Materijalna imovina**			
0270	**Nematerijalna imovina**	*MRS 1, 54. (c); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a*		
0280	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*MRS 1, 54. (e); Prilog V. dio 1.21., dio 2.4.*		
0290	**Porezna imovina**	*MRS 1, 54. (n–o)*		
0300	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5.*		
0310	**Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (j); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.*		
0320	**IMOVINA**	*MRS 1, 9. (a), UP 6.*		

20.2. Geografska raščlamba obveza prema mjestu poslovanja

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost Prilog V. dio 1.27.	
			Domaće poslovanje Prilog V. dio 2.270.	Strano poslovanje Prilog V. dio 2.270.
			0010	0020
0010	**Financijske obveze koje se drže radi trgovanja**	*MSFI 7. 8.(e)(i); MSFI 9, BA.6*		
0020	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A; MSFI 9, 4.2.1.(a); MSFI 9, BA.7(a)*		
0030	Kratke pozicije	*MSFI 9, BA.7(b)*		
0040	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0050	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*		
0060	Ostala financijska obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0070	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*		
0080	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*		
0100	Ostala financijska obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0110	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*		
0120	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0130	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*		
0140	Ostala financijska obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0150	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.*		
0160	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*MRS 39, 89.A (b); MSFI 9, 6.5.8.*		
0170	**Rezervacije**	*MRS 37,10.; MRS 1, 54. (l)*		
0180	**Porezne obveze**	*MRS 1, 54. (n–o)*		
0190	**Temeljni kapital koji se vraća na zahtjev**	*MRS 32, IP 33.; OTMSFI 2.; Prilog V. dio 2.12.*		
0200	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio 2.13.*		
0210	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	*MRS 1, 54. (p); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 14.*		
0220	**OBVEZE**	*MRS 1, 9. (b), UP 6.*		

20.3. Geografska raščlamba glavnih stavki računa dobiti i gubitka prema mjestu poslovanja

		Upućivanja	Tekuće razdoblje	
			Domaće poslovanje Prilog V. dio 2.270.	Strano poslovanje Prilog V. dio 2.270.
			0010	0020
0030	**Kamatni prihodi**	*MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*		
0040	**(Kamatni rashodi)**	*MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*		
0030	**(Rashodi od temeljnog kapitala koji se vraća na zahtjev)**	*OTMSFI 2, 11.*		
0040	**Prihodi od dividende**	*Prilog V. dio 2.40.*		
0050	**Prihodi od naknada i provizija**	*MSFI 7, 20.(c)*		
0060	**(Rashodi za naknade i provizije)**	*MSFI 7, 20.(c)*		
0070	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje nisu mjerene po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	*Prilog V. dio 2.45.*		
0080	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, neto**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.43., 46.*		
0083	**Dobici ili gubici po financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 9, 5.7.1.*		
0090	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.44.*		
0100	**Dobici ili (–) gubici od računovodstva zaštite, neto**	*Prilog V. dio 2.47.–48.*		
0110	**Tečajne razlike [dobitak ili (–) gubitak], neto**	*MRS 21, 28., 52. (a)*		
0120	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva, neto**	*Prilog V. dio 1.56.*		
0130	**Dobici ili gubici po prestanku priznavanja nefinancijske imovine, neto**	*MRS 1, 34.*		
0140	**Ostali prihodi iz poslovanja**	*Prilog V. dio 2.314.–316.*		
0150	**(Ostali troškovi poslovanja)**	*Prilog V. dio 2.314.–316.*		
0155	**UKUPNI PRIHODI IZ POSLOVANJA, NETO**			
0160	**(Administrativni rashodi)**			
0165	**(Doprinosi u novcu sanacijskim odborima i sustavima osiguranja depozita)**	*Prilog V. dio 2.48.;*		
0170	**(Amortizacija)**	*MRS 1, 102., 104.*		
0173	**Dobici ili (–) gubici zbog promjena, neto**	*MSFI 9, 5.4.3.; MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.49.*		
0180	**(Rezervacije ili (–) ukidanje rezervacije)**	*MRS 37, 59., 84.; MRS 1, 98. (b) (f) (g)*		
0190	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti po financijskoj imovini koja se ne mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak) BAD či.**	*MSFI 7, 20.(a)(vii); Prilog V. dio 2.51.,53.*		
0200	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva)**	*MRS 28, 40.–43.*		
0210	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti financijske imovine)**	*MRS 36, 126. (a) (b)*		
0220	**Negativni goodwill priznat u dobiti ili gubitku**	*MSFI 3, Dodatak B64(n)(i)*		
0230	**Udio dobiti ili (–) gubitaka od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*Prilog V. dio 2.54.*		
0240	**Dobit ili (–) gubitak od dugotrajne imovine i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju koje nisu kvalificirane kao poslovanje koje se neće nastaviti**	*MSFI 5,37.; Prilog V. dio 2.55.*		
0250	**DOBIT ILI (–) GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	*MRS 1, 102., UP 6.; MSFI 5, 33.A*		
0260	**(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s poslovanjem koja će se nastaviti)**	*MRS 1, 82. (d).; MRS 12, 77.*		
0270	**DOBIT ILI (–) GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	*MRS 1, UP 6.*		
0280	**Dobit ili gubitak nakon oporezivanja iz poslovanja koje se neće nastaviti**	*MRS 1, 82. (ea); MSFI 5, 33.(a), 5.33.A; Prilog V. dio 2.56.*		
0290	**DOBIT ILI (–) GUBITAK TEKUĆE GODINE**	*MRS 1, 81.A (a)*		

20.4. Geografska raščlamba imovine prema rezidentnosti druge ugovorne strane

z-os: Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Od čega: koje se drži radi trgovanja i kojima se trguje	Od čega: financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti, uključujući sredstva u središnjim bankama i ostale depozite po viđenju	Od čega: restrukturirana	Od čega: neprihodonosna		Akumulirana umanjenja vrijednosti	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti
								Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza		
			Prilog V. dio 1.34. dio 2.271., 275.	Prilog V. dio 1.15(a), dio 2.273.	Prilog V. dio 2.273.	Prilog V. dio 2.275.	Prilog V. dio 2.275.	Članak 178. CRR-a; Prilog V. dio 2.237.(b)	Prilog V. dio 2.274.	Prilog V. dio 2.274.
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0010	**Izvedenice**	*MSFI 9, Dodatak A, Prilog V. dio 2. 272.*								
0020	Od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*								
0030	Od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0040	**Vlasnički instrumenti**	*MRS 32, 11.*								
0050	Od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*								
0060	Od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0070	Od čega: nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*								
0075	**Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*Prilog V. dio 2.2., 5.*								
0080	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*								
0090	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*								
0100	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*								
0110	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*								
0120	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0130	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*								
0140	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*								
0150	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*								
0160	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*								
0170	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*								
0180	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0190	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*								
0200	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP-ji	*MSP (5. 1.2.(a).*								
0210	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolaterelom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*								
0220	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*								
0230	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolaterelom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*								
0240	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.86.(a)*								

20.5. Geografska raščlamba izvanbilančnih izloženosti prema rezidentnosti druge ugovorne strane

z-os: Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanja	Nominalni iznos	Od čega: restrukturirana	Od čega: neprihodonosna		Rezervacije za preuzete obveze i jamstva
						Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza	
			Prilog V. dio 2.118., 271.	Prilog V. dio 2.240.-258.	Prilog V. dio 2.275.	Članak 178. CRR-a; Prilog V. dio 2.237.(b)	Prilog V. dio 2.276.
			0010	0022	0025	0026	0030
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog 1.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 113., 114.*					
0020	**Preuzeta financijska jamstva**	*MSFI 4; Prilog A; CRR Prilog 1.; Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.102.-105., 114., 116.*					
0030	**Ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog 1.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 115., 116.*					

20.6. Geografska raščlamba izloženosti prema rezidentnosti dužnika

z-os: Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 1.27., 2.271.
			0010
0010	**Izvedenice**	*MSFI 9, Dodatak A, Prilog V. dio 1. 44.(e), dio 2. 272.*	
0020	Od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	
0030	Od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0040	**Kratke pozicije**	*MSFI 9, BA.7(b): Prilog V. dio 1.44.(d)*	
0050	Od čega: kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	
0060	Od čega: ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0070	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0080	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	
0090	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	
0100	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	
0110	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	
0120	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	
0130	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	

20.7.1. Geografska raščlamba. orema rezidentnosti druge uoovorne strane. kredita i oreduimova nefinancitskim društvima. osim onih koii se drži radi trovania. orema kliama dielatnosti NACE

z-os: Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanja	Nefinancijska društva *Prilog V. Dio 2.271., 277.*				
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Od čega: krediti i predujmovi koji podliježu umanjenju vrijednosti	Od čega: neprihodonosne	Akumulirana umanjenja vrijednosti	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.275.	Prilog V. dio 2.273.	Prilog V. dio 2.275.	Prilog V. dio 2.274.	Prilog V. dio 2.274.
			0010	0011	0012	0021	0022
0010	**A Poljoprivreda, šumarstvo i ribarstvo**	*Uredba o NACE-u*					
0020	**B Rudarstvo i vađenje**	*Uredba o NACE-u*					
0030	**C Prerađivačka industrija**	*Uredba o NACE-u*					
0040	**D Opskrba električnom energijom, plinom, parom i klimatizacija**	*Uredba o NACE-u*					
0050	**E Opskrba vodom**	*Uredba o NACE-u*					
0060	**F Građevinarstvo**	*Uredba o NACE-u*					
0070	**G Trgovina na veliko i na malo**	*Uredba o NACE-u*					
0080	**H Prijevoz i skladištenje**	*Uredba o NACE-u*					
0090	**I Djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane**	*Uredba o NACE-u*					
0100	**J Informacije i komunikacije**	*Uredba o NACE-u*					
0105	**K Financijske djelatnosti i djelatnosti osiguranja**	*Uredba o NACE-u*					
0110	**L Poslovanje nekretninama**	*Uredba o NACE-u*					
0120	**M Stručne, znanstvene i tehničke djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*					
0130	**N Administrativne i pomoćne uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*					
0140	**O Javna uprava i obrana; obvezno socijalno osiguranje**	*Uredba o NACE-u*					
0150	**P Obrazovanje**	*Uredba o NACE-u*					
0160	**Q Djelatnosti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi**	*Uredba o NACE-u*					
0170	**R Umjetnost, zabava i rekreacija**	*Uredba o NACE-u*					
0180	**S Ostale uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*					
0190	**KREDITI I PREDUJMOVI**	*Prilog V. dio 1.32.*					

21. Materijalna i nematerijalna imovina: imovina u operativnom najmu

		Upućivanja	**Knjigovodstvena vrijednost**
			Prilog V. dio 2.278.-279.
			0010
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 6.; MRS 1, 54. (a)*	
0020	Model revalorizacije	*MRS 17, 49.; MRS 16, 31., 73. (a) (d)*	
0030	Model troška	*MRS 17, 49.; MRS 16, 30., 73. (a) (d)*	
0040	**Ulaganje u nekretnine**	*MRS 40, UV5.; MRS 1, 54. (b)*	
0050	Model fer vrijednosti	*MRS 17, 49.; MRS 40, 33.–55., 76.*	
0060	Model troška	*MRS 17, 49.; MRS 40, 56., 79. (c)*	
0070	**Ostala nematerijalna imovina**	*MRS 38, 8., 118.*	
0080	Model revalorizacije	*MRS 17, 49.; MRS 38, 75.-87., 124. (a) (ii)*	
0090	Model troška	*MRS 17, 49.; MRS 38, 74.*	

22. Upravljanje imovinom, skrbništvo i ostale servisne funkcije

22.1. Prihodi i rashodi od naknada i provizija prema djelatnosti

		Upućivanja	**Tekuće razdoblje**
			Prilog V. dio 2.280.
		MSFI 7, 20.(c)	0010
0010	**Prihodi od naknada i provizija**	*Prilog V. dio 2.281.-284.*	
0020	Vrijednosni papiri		
0030	*Izdanja*	*Prilog V. dio 2.284.(a)*	
0040	*Nalozi za prijenos*	*Prilog V. dio 2.284.(b)*	
0050	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s vrijednosnim papirima*	*Prilog V. dio 2.284. (c)*	
0051	Korporativno financiranje		
0052	*Savjetodavne usluge o spajanju i preuzimanju*	*Prilog V. dio 2.284.(e)*	
0053	*Usluge riznice*	*Prilog V. dio 2.284.(f)*	
0054	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s korporativnim financiranjem*	*Prilog V. dio 2.284. (g);*	
0055	Savjetovanje uz naknadu	*Prilog V. dio 2.284.(h)*	
0060	Poravnanje i namira	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	
0070	Upravljanje imovinom	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	
0080	Skrbništvo [prema vrsti klijenata]	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(b)*	
0090	*Zajednička ulaganja*		
0100	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s uslugama skrbništva*		
0110	Centralne administrativne usluge za zajednička ulaganja	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(c)*	
0120	Fiducijarne transakcije	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(d)*	
0131	Platne usluge	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0132	*Tekući računi*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0133	*Kreditne kartice*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0134	*Debitne kartice i druga kartična plaćanja*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0135	*Prijenosi i drugi platni nalozi*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0136	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s platnim uslugama*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0140	Distribuirani resursi klijenata kojima se ne upravlja [prema vrsti proizvoda]	*Prilog V. dio 2.284.(l); 285(f)*	
0150	*Zajednička ulaganja*		
0160	*Proizvodi osiguranja*		
0170	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s distribuiranim resursima klijenata kojima se ne upravlja*		
0180	Strukturirana financiranja	*Prilog V. dio 2.284.(n)*	
0190	Aktivnosti servisiranja kredita	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	
0200	Preuzete obveze po kreditima	*MSFI 9, 4.2.1. (c) (ii); Prilog V. dio 2.284.(p)*	
0210	Preuzeta financijska jamstva	*MSFI 9, 4.2.1. (c) (ii); Prilog V. dio 2.284.(p)*	
0211	Odobreni krediti	*Prilog V. dio 2.284.(r)*	
0213	Valutni rizik	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	
0214	Roba	*Prilog V. dio 2.284.(t)*	
0220	Ostali prihodi od naknada i provizija	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	
0230	**(Rashodi za naknade i provizije)**	*Prilog V. dio 2.281.-284.*	
0235	(Vrijednosni papiri)	*Prilog V. dio 2.284.(d)*	
0240	(Poravnanje i namira)	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	
0245	(Upravljanje imovinom)	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	
0250	(Skrbništvo)	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285 (b)*	
0255	(Platne usluge)	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
0256	*(Od čega: kreditne, debitne i druge kartice)*		
0260	(Aktivnosti servisiranja kredita)	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	
0270	(Primljene obveze po kreditima)	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	
0280	(Primljena financijska jamstva)	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	
0281	(Vanjska distribucija proizvoda)	*Prilog V. dio 2.284.(m)*	
0282	(Devizno poslovanje)	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	
0290	(Ostali rashodi za naknade i provizije)	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	

22.2. Imovina uključena u pružanje usluga

		Upućivanja	**Iznos imovine uključene u pružanje usluga**
			Prilog V. dio 2.285. (g);
			0010
0010	**Upravljanje imovinom [prema vrsti klijenta]**	*Prilog V. dio 2.285.(a)*	
0020	Zajednička ulaganja		
0030	Mirovinski fondovi		
0040	Portfelji klijenata kojima se upravlja na diskrecijskoj osnovi		
0050	Ostali instrumenti ulaganja		
0060	**Imovina u skrbništvu [prema vrsti klijenta]**	*Prilog V. dio 2.285.(b)*	
0070	Zajednička ulaganja		
0080	Ostalo		
0090	Od čega: povjerena drugim subjektima		
0100	**Centralne administrativne usluge za zajednička ulaganja**	*Prilog V. dio 2.285. (c)*	
0110	**Fiducijarne transakcije**	*Prilog V. dio 2.285.(d)*	
0120	**Platne usluge**	*Prilog V. dio 2.285.(e)*	
0130	**Distribuirani resursi klijenata kojima se ne upravlja [prema vrsti proizvoda]**	*Prilog V. dio 2.285.(f)*	
0140	Zajednička ulaganja		
0150	Proizvodi osiguranja		
0160	Ostalo		

22. Krediti i predujmovi: Dodatne informacije

22.1. Krediti i predujmovi: Broj instrumenata

			Broj instrumenata (Prilog V. do 2.22.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219.																	
0020	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0030	od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)																	
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0050	od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0080	**Krediti i predujmovi u statusu spora**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 221.																	
0090	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0100	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0120	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0130	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0140		Prilog V. do 2.219.a.																	
0150	**Krediti i predujmovi u statusu spora**	Prilog V. do 1.32.44.(a), do 2.219., 322																	
0160	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0170	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0190	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	

22.2. Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o bruto knjigovodstvenoj vrijednosti

			Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. do 1.24.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219.																	
0020	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0030	od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0050	od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0080	**Krediti i predujmovi za trošku ili amortiziranom trošku**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.																	
0090	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0100	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0120	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0150	**Krediti i predujmovi u statusu prije spora**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 321.																	
0160	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0170	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0190	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0220	**Krediti i predujmovi za trošku ili amortiziranom trošku**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 322.																	
0230	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0240	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0250	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0260	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0270	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0280	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0290	**Nezajamčeni krediti i predujmovi bez jamstava**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 322.																	
0300	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0310	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0320	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0330	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0340	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0350	**Krediti i predujmovi s koeficijentom akumulirane pokrivenosti većim od 90 %**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 324.																	
0360	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0370	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0380	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0390	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0400	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0410	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	

22.3. Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom: Računska prema omjeru kredita i vrijednosti nekretnine

			Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. do 1.24.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319.																	
0020	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 %-i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0030	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 %-i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0040	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0050	**Krediti i predujmovi s poslovnom nekretninom kao kolateralom osim malih i srednjih poduzeća**	Prilog V. do 1.32., 42.(a), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP Č. 1.2.(a)																	
0060	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 %-i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0070	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 %-i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0080	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0090	**Krediti i predujmovi s poslovnom nekretninom kao kolateralom nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća**	Prilog V. do 1.32., 42.(a), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP Č. 1.2.(a)																	
0100	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 %-i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0110	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 %-i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0120	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0130	**Krediti i predujmovi za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima a poslovnom nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 42.(a), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP Č. 1.2.(a)																	
0140	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 %-i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0150	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 %-i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0160	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0170	**Krediti i predujmovi za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća a poslovnom nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 42.(a), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319.a., 319., MSP Č. 1.2.(a)																	
0180	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 %-i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0190	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 %-i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	
0200	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.219.a., 325.																	

22.4. Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o akumuliranim umanjenjima vrijednosti i akumuliranim negativnim promjenama fer vrijednosti zbog kreditnog rizika

			Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika (Prilog V. do 2.68.-71.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219.																	
0020	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0030	od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0050	od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0080	**Krediti i predujmovi za trošku ili amortiziranom trošku**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.																	
0090	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0100	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0120	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0150	**Nezajamčeni krediti i predujmovi bez jamstava**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219., 323.																	
0160	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0170	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0180	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0190	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0200	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	

22.5. Krediti i predujmovi: Primljeni kolaterali i primljena financijska jamstva

			Najviši iznos kolaterala ili jamstva koji se može razmatrati (Prilog V. do 2.171.-172, 174.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Financijska jamstva primljena za kredite i predujmove**	Prilog V. do 2.219., 324.																	
0020	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0030	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0050	od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0080	**Kolaterali primljeni za kredite i predujmove**	Prilog V. do 2.219., 324.																	
0090	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0100	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0120	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0150	**Nekretnine kao kolaterali primljeni za kredite i predujmove**	Prilog V. do 2.219., 324.																	
0160	Od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0170	Od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0190	Od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	
0220	**Ulaznica: Kolaterali primljeni za kredite i predujmove – neograničeni iznos**	Prilog V. do 2.219., 324., 327.																	
0230	Od čega: nekretnine kao kolaterali	Prilog V. do 2.219., 324., 327.																	

22.6. Krediti i predujmovi: Akumulirani djelomični otpisi

			Akumulirani djelomični otpisi (Prilog V. Dio 2.72., 74.)															
					Prihodonosni			Neprihodonosni			Male vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < 90 dana		Dospjeli > 90 dana					
		Upućivanja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: dospjeli > 30 dana <= 90 dana	Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja		Od čega: sindicirani s mjerama restrukturiranja	Dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godina	Dospjeli > 1 godine<= 2 godine	Dospjeli > 2 godine<= 5 godine	Dospjeli > 5 godine<= 7 godine	Dospjeli > 7 godina
			Prilog V. do 1.32.	Prilog V. Dio 2. 256, 259-263	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. Dio 2. 222, 235	Prilog V. Dio 2. 259-261	Prilog V. Dio 2. 213-216, 226-239	Prilog V. do 2., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236., 256., 258.-262.	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,	Prilog V. do 2.222., 235.-236.,
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.219.																	
0020	od čega: Kućanstva	Prilog V. do 1.42.(f)																	
0030	od čega: krediti sa sterilizacijom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																	
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP Članak 1. stavak 2. točka (a)																	
0050	od čega: krediti za poslovne nekretnine osim i srednjim poduzećima	Prilog V. do 2.219.a.																	
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)																	
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.219.a.																	

24. Krediti i predujmovi; Tokovi neprihodonosnih izloženosti, umanjenja vrijednosti i otpisi od završetka zadnje financijske godine

24.1. Krediti i predujmovi: Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti

		Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. DIO 1.34.)						
			Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
				Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
					Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća
			Prilog V. dio 1.32., 34., dio 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. dio 2.86.(a), 87.	Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. dio 2.239.ix.	Prilog V. dio 2.239.ix.
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Početno stanje**	Prilog V. dio 2.328.							
0020	**Priljevi**	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0030	Priljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih koji nisu restrukturirani	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0040	Priljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih restrukturiranih	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0050	od čega: reklasificirani iz prihodonosnih restrukturiranih izloženosti u protinom razdoblju koje su prethodno reklasificirane iz neprihodonosnih	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(b)							
0060	Priljev s osnove otkupa izloženosti	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0070	Priljev s osnove obračunatih kamata	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(a)							
0080	Priljev s druge osnove	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(c)							
0090	Od čega: višekratni priljev	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(a)							
0100	Od čega: priljev od izloženosti odobrenih u protekla 24 mjeseca	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)							
0110	Od čega: priljev od izloženosti odobrenih u razdoblju	Prilog V. dio 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)							
0120	**Odljevi**	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v., 331., 332.							
0130	Odljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih koji nisu restrukturirani	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(a), 331., 332.							
0140	Odljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih restrukturiranih	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(a), 331., 332.							
0150	Odljev s osnove djelomične ili potpune otplate kredita	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(b), 331., 332.							
0160	Odljev s osnove unovčenja kolaterala	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(c), 331., 332.							
0170	Neto kumulirani povrati s osnove unovčenja kolaterala	Prilog V. dio 2.333.							
0180	Od čega: otpisi u kontekstu unovčenja kolaterala	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(c)							
0190	Odljev s osnove dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(d), 331., 332.							
0200	Neto kumulirani povrati s osnove dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. dio 2.333.							
0210	od čega: otpisi u kontekstu dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(d)							
0220	Odljev s osnove prodaje instrumenata	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(e), 331., 332.							
0230	Neto kumulirani povrati s osnove prodaje instrumenata	Prilog V. dio 2.333.							
0240	Od čega: otpisi u kontekstu prodaje instrumenata	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(e)							
0250	Odljev s osnove prijenosa rizika	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(f), 331., 332.							
0260	Neto kumulirani povrati s osnove prijenosa rizika	Prilog V. dio 2.333.							
0270	Od čega: otpisi u kontekstu prijenosa rizika	Prilog V. dio 2. 239.iii.-239.v.(f)							
0280	Odljev s osnove otpisa	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(g), 331., 332.							
0290	Odljev s osnove reklasifikacije iz namijenjenih za prodaju	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.vi., 331., 332.							
0300	Odljev s druge osnove	Prilog V. dio 2.239.iii.-239.v.(h), 331., 332.							
0310	Od čega: odljev neprihodonosnih izloženosti koje su postale neprihodonosne tijekom razdoblja	Prilog V. dio 2.334.							
0320	**Završno stanje**	Prilog V. dio 2.328.							

24.2. Krediti i predujmovi: Tok umanjenja vrijednosti i akumuliranih negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti

		Upućivanja	Akumulirana umanjenja vrijednosti i akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika						
			Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
				Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
					Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća
			Prilog V. dio 1.32., dio 2.69.-71., 213.-216., 223.-239.	Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. dio 2.86.(a), 87.	Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. dio 2.239.ix.	Prilog V. dio 2.239.ix.
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Početno stanje**	Prilog V. dio 2.335.							
0020	**Povećanja tijekom razdoblja**	Prilog V. dio 2.336.							
0030	Od čega: umanjenja vrijednosti iskazana u obračunatim kamatama	Prilog V. dio 2.337.							
0040	**Smanjenja tijekom razdoblja**	Prilog V. dio 2.338.							
0050	Od čega: ukidanje umanjenja vrijednosti i negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Prilog V. dio 2.339.(a)							
0060	Od čega: oslobađanje ispravaka vrijednosti zbog postupka izravnanja diskonta	Prilog V. dio 2.339.(b)							
0070	**Završno stanje**	Prilog V. dio 2.335.							

24.3. Krediti i predujmovi: Otpisi neprihodonosnih izloženosti tijekom razdoblja

		Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost						
			Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
				Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
					Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća
			Prilog V. dio 1.32., 34., dio 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. dio 2.86.(a), 87.	Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. dio 2.239.ix.	Prilog V. dio 2.239.ix.
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Otpisi tijekom razdoblja**	Prilog V. dio 2.340.							
0020	Od čega: Oprost duga	Prilog V. dio 2.340.							

25. Kolaterali dobiveni u posjed i postupci izvršenja

25.1. Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: Priljevi i odljevi

		Upućivanja	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema:											
							Vrijeme proteklo od priznavanja u bilanci								Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju	
							<= 2 godine		> 2 godine <= 5 godina		> 5 godine					
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.–71., 343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*175., 175.i, 344.*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120		
0010	**Početno stanje**	*Prilog V. dio 2.341., 342.*														
0020	**Priljevi kolaterala tijekom razdoblja**	*Prilog V. dio 2.345., 349.*														
0030	Priljev s osnove novih kolaterala dobivenih u posjed	*Prilog V. dio 2.345., 349.*														
0040	Priljev s osnove pozitivnih promjena vrijednosti	*Prilog V. dio 2.345., 349.*														
0050	**Odljevi kolaterala tijekom razdoblja**	*Prilog V. dio 2.346., 349.*														
0060	Odljev za koji je novac naplaćen	*Prilog V. dio 2.347., 349.*														
0070	Naplaćeni novac bez troškova	*Prilog V. dio 2.347.*														
0080	Dobici/(–) gubici od prodaje kolaterala dobivenog u posjed	*Prilog V. dio 2.347.*														
0090	Odljev sa zamjenom za financijski instrument	*Prilog V. dio 2.346., 349.*														
0100	Odobreno financiranje	*Prilog V. dio 2.347.*														
0110	Odljev s osnove negativnih promjena vrijednosti	*Prilog V. dio 2.346., 349.*														
0120	**Završno stanje**	*Prilog V. dio 2.341., 342.*														

25.2. Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: vrsta dobivenih kolaterala

		Upućivanja	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema:															
							Vrijeme proteklo od priznavanja u bilanci												Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju	
							<= 2 godine			> 2 godine <= 5 godina			> 5 godine						
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.–71., 343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175.i*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160		
0010	**Stambene nekretnine**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0020	Od čega: u izgradnji ili razvoju	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*																		
0030	**Poslovne nekretnine**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0040	Od čega: u izgradnji ili razvoju	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*																		
0050	Od čega: zemljišta povezano s društvima za poslovne nekretnine (isključujući poljoprivredno zemljište)	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																		
0060	Od čega: zemljištu za koje je građevinska dozvola izdana	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																		
0070	Od čega: zemljište za koje nije izdana građevinska dozvola	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																		
0080	**Pokretna imovina**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0090	**Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0100	**Ostalo**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0110	**Ukupno**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		
0120	**Broj kolaterala dobivenih u posjed**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																		

25.3. Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine, postrojenja i oprema

		Upućivanja	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine, postrojenja i oprema		
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.–71., 343.*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175.i*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175. ii*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Ukupno**	*Prilog V. dio 2.341., 357.-358.*					
0020	**Priljevi s osnove novih kolaterala dobivenih u posjed**	*Prilog V. dio 2.341., 345., 357.-358.*					

26. Upravljanje restrukturiranjem i kvaliteta restrukturiranja

		Upućivanja	Krediti i predujmovi s mjerama restrukturiranja								
						Od čega: Kućanstva			Od čega: Nefinancijska društva		
				Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja		Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja		Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja
		Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(f), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(e), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*
		Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(f), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(e), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**Broj instrumenata**	*Prilog V. dio 2.320., 355., 356.*								
0020	**Bruto knjigovodstvena vrijednost instrumenata,** za sljedeće vrste mjera restrukturiranja:	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.355., 357., 359.*								
0030	Razdoblje počeka / obustava plaćanja	*Prilog V. dio 2.358.(a)*								
0040	Smanjenje kamatne stope	*Prilog V. dio 2.358.(b)*								
0050	Produljenje rokova dospijeća	*Prilog V. dio 2.358. (c)*								
0060	Promjena plana otplate	*Prilog V. dio 2.358.(d)*								
0070	Oprost duga	*Prilog V. dio 2.358.(e)*								
0080	Pretvaranje potraživanja u imovinu	*Prilog V. dio 2.358.(f)*								
0090	Druge mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 2.358. (g);*								
	Bruto knjigovodstvena vrijednost instrumenata na koje su u više navrata primijenjene mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.355.*								
0100	Krediti i predujmovi restrukturirani dvaput	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*								
0110	Krediti i predujmovi restrukturirani više od dva puta	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*								
0120	Krediti i predujmovi za koje su uz postojeće mjere restrukturiranja dodatno odobrene mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 2.360.(a)(ii)*								
0130	**Bruto knjigovodstvena vrijednost neprihodonosnih restrukturiranih kredita i predujmova koji ne ispunjavaju uvjete za izlazak iz statusa neprihodonosnih**	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.232., 355., 360.(b)*								

30. Izvanbilančne aktivnosti: Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima

30.1. Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima

		Upućivanja	Knjigovodstvena vrijednost financijske imovine koja se priznaje u bilanci	Od čega: povučena likvidnosna potpora	Fer vrijednost povučene likvidnosne potpore	Knjigovodstvena vrijednost financijskih obveza koja se priznaju u bilanci	Nominalni iznos izvanbilančnih izloženosti koje je preuzela institucija koja izvješćuje	Od čega: nominalni iznos preuzetih obveza po kreditima	Gubici institucije koja izvješćuje u tekućem razdoblju
		MSFI 12, 29.(a)	*MSFI 12, 29.(a); Prilog V. dio 2.286.*		*MSFI 12, 29.(a)*	*MSFI 12, B26.(e)*		*MSFI 12, B26.(b); Prilog V. dio 2.287.*
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Ukupno**							

30.2. Raščlamba kamata u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima prema prirodi poslovanja

	Prema prirodi poslovanja	*Upućivanja*	Knjigovodstvena vrijednost		
			Sekuritizacijski subjekti posebne namjene	Upravljanje imovinom	Ostale aktivnosti
			Članak 4. stavak 1. točka (66) CRR-a	*Prilog V. dio 2.285.(a)*	
		MSFI 12, 24., B6.(a)	0010	0020	0030
0010	**Odabrana financijska imovina koja se priznaje u bilanci institucije koja izvješćuje**	*MSFI 12, 29.(a)(b)*			
0021	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.213.-239.*			
0030	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.272.*			
0040	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*			
0050	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*			
0060	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*			
0070	**Odabrane stavke kapitala i financijskih obveza koje se priznaje u bilanci institucije koja izvješćuje**	*MSFI 12, 29.(a)(b)*			
0080	Izdani vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*			
0090	Izvedenice	*MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.272.*			
0100	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*			
0110	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*			
			Nominalni iznos		
0120	**Izvanbilančne izloženosti koje je preuzela institucija koja izvješćuje**	*MSFI 12, B26.(e); CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.102.-105., 113.-115., 118.*			
0131	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*			

31. Povezane strane

31.1. Povezane strane: dugovanja i potraživanja od tih strana

		Upućivanja Prilog V. dio 2.288.-291.	Iskorišteni iznosi				
			Matično društvo i subjekti sa zajedničkom kontrolom ili značajnim utjecajem	Društva kćeri i ostali subjekti iste grupe	Pridružena društva i zajednički pothvati	Najvažniji članovi uprave institucije ili njezina matičnog društva	Ostale povezane strane
			MRS 24, 19. (a) (b)	*MRS 24, 19. (c); Prilog V. dio 2.289.*	*MRS 24, 19. (d) (e); Prilog V. dio 2.289.*	*MRS 24, 19. (f)*	*MRS 24, 19. (g)*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Odabrana financijska imovina**	*MRS 24, 18. (b)*					
0020	Vlasnički instrumenti	*MRS 32, 11.*					
0030	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*					
0040	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*					
0050	od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.213.–239.*					
0060	**Odabrane financijske obveze**	*MRS 24, 18. (b)*					
0070	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*					
0080	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*					
0090	**Nominalni iznos obveza po kreditima, financijskim jamstvima i ostale preuzete obveze**	*MRS 24, 18. (b); CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.102.-105.. 113.-115.. 118.*					
0100	Od čega: neprihodonosni	*MRS 24, 18. (b); Prilog V. DIO 2.117.*					
0110	**Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale primljene ugovorne obveze**	*MRS 24, 18. (b); Prilog V. dio 2.290.*					
0120	**Zamišljeni iznos izvedenica**	*Prilog V. dio 2.133.-135.*					
0131	**Akumulirana umanjenja vrijednosti i akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti**	*MRS 24, 1. (c); Prilog V. dio 2.69.–71.. 291.*					
0132	**Rezervacije za neprihodonosne izvanbilančne izloženosti**	*Prilog V. dio 2.11., 106., 291.*					

31.2. Povezane strane: rashodi i prihodi od transakcija s tim stranama

		Upućivanja Prilog V. dio 2.288.-289., 292.-293.	Tekuće razdoblje				
			Matično društvo i subjekti sa zajedničkom kontrolom ili značajnim utjecajem	Društva kćeri i ostali subjekti iste grupe	Pridružena društva i zajednički pothvati	Najvažniji članovi uprave institucije ili njezina matičnog društva	Ostale povezane strane
			MRS 24, 19. (a) (b)	*MRS 24, 19. (c)*	*MRS 24, 19. (d) (e)*	*MRS 24, 19. (f)*	*MRS 24, 19. (g)*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Kamatni prihodi**	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.31.*					
0020	**Kamatni rashodi**	*MRS 24, 18. (a); MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*					
0030	**Prihodi od dividende**	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.40.*					
0040	**Prihodi od naknada i provizija**	*MRS 24, 18. (a); MSFI 7, 20.(c)*					
0050	**Rashodi za naknade i provizije**	*MRS 24, 18. (a); MSFI 7, 20.(c)*					
0060	**Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje se ne mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MRS 24, 18. (a)*					
0070	**Dobici ili gubici po prestanku priznavanja drugih stavki osim nefinancijske imovine**	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.292.*					
0080	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti neprihodonosnih izloženosti**	*MRS 24, 18. (d); Prilog V. dio 2.293.*					
0090	**Rezervacije ili (–) ukidanje rezervacija za neprihodonosne izloženosti**	*Prilog V. Dio 2.50., 293.*					

40. Struktura grupe

40.1. Struktura grupe: „subjekt po subjekt"

Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Naziv subjekta	Datum unosa	Temeljni kapital subjekta u koji se ulaže	Kapital subjekta u koji se ulaže	Ukupna imovina subjekta u koji se ulaže	Dobit ili (–) gubitak subjekta u koji se ulaže	Rezidentnost subjekta u koji se ulaže	Sektor subjekta u koji se ulaže	Šifra djelatnosti NACE	Akumulirani vlasnički udjel [%]	Glasačka prava [%]	Struktura grupe [odnos]	Računovodstveni tretman [računovodstvena grupa]	Računovodstveni tretman [grupa CRR]	Knjigovodstvena vrijednost	Trošak stjecanja	Veza goodwilla sa subjektom u koji se ulaže	Fer vrijednost ulaganja za koja su objavljene ponude cijena
Prilog V. dio 2.294.–295., 296.(a)	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(b)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(c)*	*MSFI 12, 12.(a), 21.(a)(i); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(d)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(e)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(f)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, 12.(b), 21.(a)(iii); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(h)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(i)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(j)*	*MSFI 12, 21.(a)(iv); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(k)*	*MSFI 12, 21.(a)(iv); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(l)*	*MSFI 12, 10.(a)(i); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(m)*	*MSFI 12, 21.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(n)*	*Članak 18. CRR-a; Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(o)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(p)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(q)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(r)*	*MSFI 12, 21.(b)(iii); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(s)*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Struktura grupe: „instrument po instrument"

Oznaka vrijednosnog papira	Subjekt koji ulaže		Holding				Akumulirani vlasnički udjel (%)	Knjigovodstvena vrijednost	Trošak stjecanja
	Oznaka	Vrsta oznake	Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Naziv holdinga			
Prilog V. dio 2.297.(a)	*Prilog V. dio 2.296.(a), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(b), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.297.(b)*	*Prilog V. dio 2.297. (c)*	*Prilog V. dio 2.297.(d)*		*Prilog V. dio 2.296.(j), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(o), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(p), 297.(e)*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Fer vrijednost

41.1. Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po amortiziranom trošku

		Upućivanja *Prilog V. dio 2.298.*	**Fer vrijednost** *MSFI 7, 25.–26.*	**Hijerarhija fer vrijednosti** *MSFI 13, 97., 93.(b)*		
				Razina 1. *MSFI 13, 76.*	**Razina 2.** *MSFI 13, 81*	**Razina 3.** *MSFI 13, 86*
	IMOVINA		0010	0020	0030	0040
0015	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	*MSFI 7.8(f); MSFI 9, 4.1.2.*				
0016	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*				
0017	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*				
	OBVEZE					
0070	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**	*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*				
0080	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*				
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*				
0100	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*				

41.2. Primjena opcije fer vrijednosti

		Upućivanja	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.*			
			Računovodstvena neusklađenost	**Kojima se upravlja na osnovi fer vrijednosti**	**Hibridni ugovori**	**Kojima se upravlja na temelju kreditnog rizika**
			MSFI 9, B4.1.29.	*MSFI 9, B4.1.33.*	*MSFI 9.4.3,6.; MSFI 9.4.3,7.; Prilog V. dio 2.300.*	*MSFI 9, 6.7.; MSFI 7.8(a)(e); Prilog V. dio 2.301.*
	IMOVINA		0010	0020	0030	0040
0010	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7.8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*				
0030	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*				
0040	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*				
	OBVEZE					
0050	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*				
0060	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*				
0070	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*				
0080	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*				

42. Materijalna i nematerijalna imovina: knjigovodstvena vrijednost prema metodi mjerenja

		Upućivanja *Prilog V. dio 2.302.*	**Knjigovodstvena vrijednost**	Od čega: imovina s pravom korištenja *MSFI 16, 47.(a), 53.(j), Prilog V. dio 2. 303.i.*
			0010	0020
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 6.; MRS 16,29.; MRS 1, 54. (a)*		
0015	Od čega: imovina u obliku softvera	*MRS 38, 4.; Prilog V. dio 2.303.*		
0020	Model revalorizacije	*MRS 16, 31., 73. (a) (d)*		
0030	Model troška	*MRS 16, 30., 73. (a) (d)*		
0040	**Ulaganje u nekretnine**	*MRS 40, 5., 30.; MRS 1, 54. (b)*		
0050	Model fer vrijednosti	*MRS 40, 33.–55., 76.*		
0060	Model troška	*MRS 40, 56., 79. (c)*		
0070	**Ostala nematerijalna imovina**	*MRS 36, 8., 118., 122.; Prilog V. dio 2.303.*		
0075	Od čega: imovina u obliku softvera	*MRS 38, 9.; Prilog V. dio 2.303.*		
0080	Model revalorizacije	*MRS 38, 75.-87., 124. (a) (ii)*		
0090	Model troška	*MRS 38, 74.*		

43. Rezervacije

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.*					
			Mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa	**Ostala dugoročna primanja zaposlenih**	**Restrukturiranje**	**Sudski i porezni sporovi u tijeku**	**Ostale preuzete obveze i jamstva koje se mjere u skladu s MRS-om 37 i preuzeta jamstva koja se mjere u skladu s MSFI-jem 4**	**Ostale rezervacije**
		MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.	*MRS 19, 153.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.10.*	*MRS 37, 70.–83., 84.(a)*	*MRS 37, 14., 84.(a)*	*MRS 37; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.304.–305.*	*MRS 37, 14.*	
		0010	0020	0030	0040	0055	0060	
0010	**Početno stanje [knjigovodstvena vrijednost na početku razdoblja]**	*MRS 37, 84.(a)*						
0020	Dodavanja, uključujući povećanja postojećih rezervacije	*MRS 37, 84.(b)*						
0030	(–) iskorišteni iznosi	*MRS 37, 84. (c)*						
0040	(–) neiskorišteni iznosi ukinuti tijekom razdoblja	*MRS 37, 84. (d)*						
0050	Povećanje diskontiranog iznosa [protek vremena] i učinak promjena na stopu diskonta	*MRS 37, 84. (e)*						
0060	Ostala kretanja							
0070	**Završno stanje [knjigovodstvena vrijednost na kraju razdoblja]**	*MRS 37, 84.(a)*						

44. Planovi definiranih primanja i primanja zaposlenih

44.1. Komponente neto imovine i obveza na temelju plana definiranih primanja

		Upućivanja	**Iznos**
			Prilog V. dio 2.306.-307.
			0010
0010	**Fer vrijednost imovine na temelju plana definiranih primanja**	*MRS 19, 140. (a) (i), 142.*	
0020	Od čega: financijski instrumenti koje institucija izdaje	*MRS 19, 143.*	
0030	Vlasnički instrumenti	*MRS 19, 142. (b)*	
0040	Dužnički instrumenti	*MRS 19, 142. (c)*	
0050	Nekretnine	*MRS 19, 142. (d)*	
0060	Ostala imovina na temelju plana definiranih primanja		
0070	**Sadašnja vrijednost obveza na temelju definiranih primanja**	*MRS 19, 140. (a) (ii)*	
0080	**Učinak ograničenja imovine**	*MRS 19, 140. (a) (iii)*	
0090	**Neto imovina na temelju definiranih primanja [knjigovodstvena vrijednost]**	*MRS 19, 63.; Prilog V. dio 2.308.*	
0100	**Rezervacije za mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa [knjigovodstvena vrijednost]**	*MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.*	
0110	**Fer vrijednost prava na povrat sredstava priznatih kao imovina**	*MRS 19, 140. (b)*	

44.2. Kretanja obveza na temelju definiranih primanja

		Upućivanja	**Obveze na temelju definiranih primanja**
			Prilog V. dio 2.306., 309.
			0010
0010	**Početno stanje [sadašnja vrijednost]**	*MRS 19, 140. (a) (ii)*	
0020	Trošak tekućeg rada	*MRS 19, 141. (a)*	
0030	Trošak kamata	*MRS 19, 141. (b)*	
0040	Plaćeni doprinosi	*MRS 19, 141. (f)*	
0050	Aktuarski (–) dobici ili gubici s osnove promjena demografskih pretpostavki	*MRS 19, 141. (c) (ii)*	
0060	Aktuarski (–) dobici ili gubici s osnove promjena financijskih pretpostavki	*MRS 19, 141. (c) (iii)*	
0070	Povećanje ili (–) smanjenje tečajeva stranih valuta	*MRS 19, 141. (e)*	
0080	Isplaćena primanja	*MRS 19, 141. (g)*	
0090	Trošak minuloga rada,-uključujući dobitke i gubitke s osnove namirenih iznosa	*MRS 19, 141. (d)*	
0100	Povećanje ili (–) smanjenje kroz poslovna spajanja i otuđenja	*MRS 19, 141. (h)*	
0110	Ostala povećanja ili (–) smanjenja		
0120	**Završno stanje [sadašnja vrijednost]**	*MRS 19, 140. (a) (ii); Prilog V. dio 2.310.*	

44.3. Troškovi zaposlenika po vrsti primanja

		Upućivanja	**Tekuće razdoblje**
			0010
0010	**Mirovine i slični troškovi**	*Prilog V. dio 2.311.(a)*	
0020	**Plaćanja temeljena na dionicama**	*MSFI 2,44.; Prilog V. dio 2.311.(b)*	
0030	**Nadnice i plaće**	*Prilog V. dio 2.311. (c)*	
0040	**Doprinosi za socijalno osiguranje**	*Prilog V. dio 2.311.(d)*	
0050	**Isplate otpremnina**	*MRS 19, 8., Prilog V. dio 2. 311. (e)*	
0060	**Druge vrste troškova zaposlenika**	*Prilog V. dio 2.311.(f)*	
0070	**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**		

44.4. Troškovi zaposlenika po kategoriji primitka i kategoriji zaposlenika

		Upućivanja	**Tekuće razdoblje**			
			Ukupno zaposlenika	Od čega: identificirano osoblje	Od čega: upravljačko tijelo (u svojoj upravljačkoj funkciji) i više rukovodstvo	Od čega: upravljačko tijelo (u svojoj nadzornoj funkciji)
				Prilog V. dio 2.311.i.(a)	*Prilog V. dio 2.311.i.*	*Prilog V. dio 2.311.i.(b)*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksni primitak**	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*				
0020	**Promjenjivi primitak**	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*				
0030	**Troškovi zaposlenika osim naknada**					
0040	**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**					
0050	**BROJ ZAPOSLENIH**	*Prilog V. dio 2.311.ii.*				

45. Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka

45.1. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema računovodstvenom portfelju

		Upućivanja	Tekuće razdoblje	Promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika
				Prilog V. dio 2.312.
			0010	0020
0010	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*		
0020	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 4.2.2.*		
0030	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK**	*MSFI 7, 20.(a)(i)*		

45.2. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja -nefinancijske imovine

		Upućivanja	Tekuće razdoblje
			Prilog V. dio 2.313.
			0010
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 68., 71.*	
0020	**Ulaganje u nekretnine**	*MRS 40, 69.; MRS 1, 34. (a), 98. (d)*	
0030	**Nematerijalna imovina**	*MRS 38, 113.–115.A; MRS 1, 34. (a)*	
0040	**Ostala imovina**	*MRS 1, 34. (a)*	
0050	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO PRESTANKU PRIZNAVANJA NEFINANCIJSKE IMOVINE**	*MRS 1, 34.*	

45.3. Ostali prihodi i rashodi iz poslovanja

		Upućivanja	Prihodi	Rashodi
			0010	0020
0010	**Promjene fer vrijednosti materijalne imovine koja se mjeri primjenom modela fer vrijednosti**	*MRS 40, 76. (d); Prilog V. dio 2.314.*		
0020	**Ulaganje u nekretnine**	*MRS 40, 75. (f); Prilog V. dio 2.314.*		
0030	**Operativni najmovi osim ulaganja u nekretnine**	*MSFI 16, 81., 82.; Prilog V. dio 2.315.*		
0040	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.316.*		
0050	**OSTALI PRIHODI I RASHODI IZ POSLOVANJA**	*Prilog V. dio 2.314.-316.*		

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

46. Izviešće o promjenama kapitala

	Izvori promjena kapitala	*Upućivanja*	Kapital	Premije na izdane dionice	Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala	Druge stavke kapitala	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	Zadržana dobit	Revalorizacijske rezerve	Ostale rezerve	(–) Trezorske dionice	Dobit ili (–) gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva	(–) Dividende tijekom poslovne godine	Manjinski udjeli		Ukupno
														Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	Ostale stavke	
			MRS 1, 106., 54. (r)	*MRS 1, 106., 78. (e)*	*MRS 1, 106., Prilog V. dio 2. 18.–19.*	*MRS 1,106.; Prilog V. dio 2.20.*	*MRS 1, 106.*	*Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a*	*MSFI 1, 30., D5.–D8.*	*MRS 1, 106., 54. (c)*	*MRS 1,106.; MRS 32, 34., 33.; Prilog V. dio 2.30.*	*MRS 1, 106. (a)*	*MRS 1,106.; MRS 32.35.*	*MRS 1, 54. (q), 106. (a)*	*MRS 1, 54. (q), 106. (a)*	*MRS 1, 9. (c), UP 6.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Početno stanje [prije prepravljanja]**															
0020	Učinci ispravaka pogrešaka	*MRS 1,106. (b); MRS 8, 42.*														
0030	Učinci promjena računovodstvenih politika	*MRS 1,106. (b); MRS 1, UP 6.; MRS 8, 22.*														
0040	**Početno stanje [tekuće razdoblje]**															
0050	Izdavanje običnih dionica	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0060	Izdavanje povlaštenih dionica	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0070	Izdavanje drugih vlasničkih instrumenata	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0080	Izvršenje ili istek ostalih izdanih vlasničkih instrumenata	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0090	Pretvaranje potraživanja u kapital	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0100	Smanjenje kapitala	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0110	Dividende	*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 35.; MRS 1, UP 6.*														
0120	Kupnja trezorskih dionica	*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 33.*														
0130	Prodaja ili poništenje trezorskih dionica	*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 33.*														
0140	Reklasifikacija financijskih instrumenata iz kapitala u obveze	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0150	Reklasifikacija financijskih instrumenata iz obveza u kapital	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0160	Prijenosi između komponenata kapitala	*MRS 1, 106. (d) (iii); Prilog V. dio 2.318.*														
0170	Povećanje ili (–) smanjenje kapitala kroz poslovna spajanja	*MRS 1, 106. (d) (iii)*														
0180	Plaćanja temeljena na dionicama	*MRS 1, 106.(d)(iii); MSFI 2, 10.*														
0190	Ostala povećanja ili (–) smanjenja kapitala	*MRS 1, 106. (d)*														
0200	Ukupna godišnja sveobuhvatna dobit	*MRS 1, 106. (d) (i)–(ii); MRS 1, 81.A (c); MRS 1, UP 6.*														
0210	**Završno stanje [tekuće razdoblje]**															

47. Krediti i predujmovi: prosječno trajanje i razdoblja naplate

		Upućivanja	UKUPNO						
				Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
					Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća
				Prilog V. dio 1.42.(f)	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*MSP čl. 1.2.(a)*	*MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. dio 2.239.ix.*	*Prilog V. dio 2.239.ix.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Neprihodonosni krediti i predujmovi: ponderirano prosječno vrijeme od datuma dospijeća (u godinama)**	*Prilog V. dio 2.362., 363.*							
0020	**Neto kumulirani povrati na temelju sporova okončanih u razdoblju**	*Prilog V. dio 2.362., 364.(a)*							
0030	**Smanjenje bruto knjigovodstvene vrijednosti na temelju sporova okončanih u razdoblju**	*Prilog V. dio 2.362., 364.(b)*							
0040	**Prosječno trajanje sporova okončanih u razdoblju (u godinama)**	*Prilog V. dio 2.362.(p), 364.(c)*							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.1. Imovina

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	Raščlamba u tablici	**Knjigovodstvena vrijednost**
					Prilog V. dio 1.27.–28.
					0010
0010	**Gotovina, sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	*Članak 4. BAD-a, Imovina (1)*	*MRS 1, 54. (i)*		
0020	Novac u blagajni	*Prilog V. dio 2.1.*	*Prilog V. dio 2.1.*		
0030	Sredstva u središnjim bankama	*Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2.*	*Prilog V. dio 2.2.*		
0040	Ostali depoziti po viđenju	*Prilog V. dio 2.3.*	*Prilog V. dio 2.3.*	5	
0050	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**		*MSFI 9, Dodatak A*		
0060	Izvedenice		*MSFI 9, Dodatak A*	10	
0070	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*	4	
0080	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0090	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0091	**Financijska imovina kojom se trguje**	*Članci 32.–33. Prilog V. dio 1.17.*			
0092	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.17., 27.*		10	
0093	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		4	
0094	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		4	
0095	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		4	
0096	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**		*MSFI 7.8(a)(ii); MSFI 9.4.1.4*	4	
0097	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*	4	
0098	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0099	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0100	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive*	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*	4	
0110	Vlasnički instrumenti			4	
0120	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0130	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0141	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**		*MSFI 7, 8. (h); MSFI 9, 4.1.2.A*	4	
0142	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*	4	
0143	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0144	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0171	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 36. stavak 2. BAD-a*		4	
0172	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		4	
0173	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		4	
0174	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.*		4	
0175	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 8. Računovodstvene direktive*		4	
0176	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		4	
0177	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		4	
0178	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.*		4	
0181	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**		*MSFI 7.8(f); MSFI 9, 4.1.2.*	4	
0182	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*	4	
0183	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*	4	
0231	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri metodom troška**	*Članak 35. BAD-a; članak 6. stavak 1. točka (i) i stavak 8. stavak 2. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.18., 19.*		4	
0390	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		4	
0232	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		4	
0233	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		4	
0234	**Ostala neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje**	*Članak 37. BAD-a; Članak 12. stavak 7. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.20.*		4	
0235	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		4	
0236	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*		4	
0237	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*		4	
0240	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive; MRS 39, 9.; Prilog V. dio 1.22.*	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.*	11	
0250	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*Članak 8. stavci 5. i 6. Računovodstvene direktive; MRS 39, 89. (a)*	*MRS 39, 89.A (a); MSFI 9, 6.5.8.*		
0260	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*Članak 4. BAD-a, Imovina (7)–(8); Članak 2. stavak 2. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.21., dio 2.4.*	*MRS 1, 54. (e); Prilog V. dio 1.21., dio 2.4.*	40	
0270	**Materijalna imovina**	*Članak 4. BAD-a, Imovina (10)*			
0280	Nekretnine, postrojenja i oprema		*MRS 16, 6.; MRS 1, 54. (a); MSFI 16, 47.(a)*	21, 42	
0290	Ulaganje u nekretnine		*MRS 40, 5.; MRS 1, 54. (b); MSFI 16, 48.*	21, 42	
0300	**Nematerijalna imovina**	*Članak 4. BAD-a, Imovina (9); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a*	*MRS 1, 54. (c); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a*		
0310	Goodwill	*Članak 4. BAD-a, Imovina (9); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a*	*MSFI 3, B67.(d); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a*		
0320	Ostala nematerijalna imovina	*Članak 4. BAD-a, Imovina (9)*	*MRS 38, 8., 118.; MSFI 16, 47.(a)*	21, 42	
0330	**Porezna imovina**		*MRS 1, 54. (n–o)*		
0340	Kratkotrajna porezna imovina		*MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.*		
0350	Odgođena porezna imovina	*17 st.1.(f); Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a*	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a*		
0360	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5., 6.*	*Prilog V. dio 2.5.*		
0370	**Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**		*MRS 1, 54. (j); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.*		
0375	**(–) Korektivni faktori za imovinu kojom se trguje po fer vrijednosti**	*Prilog V. dio 1.29.*			
0380	**UKUPNA IMOVINA**	*Članak 4. BAD-a, Imovina*	*MRS 1, 9. (a), UP 6.*		

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.2. Obveze

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	*Raščlamba u tablici*	**Knjigovodstvena vrijednost**
					Prilog V. dio 1.27.–28.
					0010
0010	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**		*MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6*	8	
0020	Izvedenice		*MSFI 9, Dodatak A; MSFI 9, 4.2.1.(a); MSFI 9, BA.7(a)*	10	
0030	Kratke pozicije		*MSFI 9, BA.7(b)*	8	
0040	Depoziti		*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0050	Izdani dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0060	Ostale financijske obveze		*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0061	**Financijske obveze kojima se trguje**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 3. i 6. Računovodstvene direktive*		8	
0062	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.25.*		10	
0063	Kratke pozicije			8	
0064	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		8	
0065	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*		8	
0066	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*		8	
0070	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.*	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*	8	
0080	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0100	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0110	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**		*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*	8	
0120	Depoziti		*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	8	
0130	Izdani dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.37.*	8	
0140	Ostale financijske obveze		*Prilog V. dio1.38.–41.*	8	
0141	**Neizvedene financijske obveze kojima se ne trguje koje se mjere metodom troška**	*Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive*		8	
0142	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		8	
0143	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*		8	
0144	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*		8	
0150	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*Članak 8. stavak 1.točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive;*	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.*	11	
0160	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	*Članak 8. stavci 5. i 6. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 2.8.; MRS 39, 89.A. (b)*	*MRS 39, 89.A (b), MSFI 9, 6.5.8.*		
0170	**Rezervacije**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (6)*	*MRS 37,10.; MRS 1, 54. (l)*	43	
0175	Rezerve za opće bankovne rizike [ako ih ima među obvezama]	*Članak 38.1. BAD-a; Članak 4. točka (112) CRR-a; Prilog V. dio 2.15.*			
0180	Mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa	*Prilog V. dio 2.9.*	*MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.*	43	
0190	Ostala dugoročna primanja zaposlenih	*Prilog V. dio 2.10.*	*MRS 19, 153.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.10.*	43	
0200	Restrukturiranje		*MRS 37, 71.*	43	
0210	Sudski i porezni sporovi u tijeku		*MRS 37, 14., Dodatak C, primjeri 6. i 10.*	43	
0220	Preuzete obveze i jamstva	*Članak 4. BAD-a, Obveze (6)(c), Izvanbilančne stavke, članak 27. stavak 11., članak 28. stavak 8., članak 33.*	*MSFI 9, 4.2.1.(c),(d), 9.5.5., 9.B2.5.; MRS 37, MSFI 4, Prilog V. dio 2. 11.*	9 12 43	
0230	Ostale rezervacije	*Članak 4. BAD-a, Obveze (6)(c), Izvanbilančne stavke*	*MRS 37, 14.*	43	
0240	**Porezne obveze**		*MRS 1, 54. (n–o)*		
0250	Tekuće porezne obveze		*MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.*		
0260	Odgođene porezne obveze	*17 st.1.(f); Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a*	*MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a*		
0270	**Temeljni kapital koji se vraća na zahtjev**		*MRS 32, IP 33.; OTMSFI 2.; Prilog V. dio 2.12.*		
0280	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio 2.13.*	*Prilog V. dio 2.13.*		
0290	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**		*MRS 1, 54. (p); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 14.*		
0295	**Korektivni faktori za obveze kojima se trguje po fer vrijednosti**	*Prilog V. dio 1.29.*			
0300	**UKUPNE OBVEZE**		*MRS 1, 9. (b), UP 6.*		

1. Bilanca [Izvješće o financijskom položaju]

1.3. Vlasnički instrumenti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	*Raščlamba u tablici*	**Knjigovodstvena vrijednost**
					0010
0010	**Kapital**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (9), članak 22. BAD-a*	*MRS 1, 54. (r), članak 22. BAD-a*	46	
0020	Uplaćeni kapital	*Članak 4. BAD-a, Obveze (9)*	*MRS 1, 78. (e)*		
0030	Neuplaćeni kapital pozvan na plaćanje	*Članak 4. BAD-a, Obveze (9); Prilog V. dio 2.17.*			
0040	**Premije na izdane dionice**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (10); Članak 4. stavak 1. točka (124) CRR-a*	*MRS 1, 78. (e); Članak 4. stavak 1. točka (124) CRR-a*	46	
0050	**Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala**	*Prilog V. dio 2.18.-19.*	*Prilog V. dio 2.18.-19.*	46	
0060	Komponenta kapitala u složenim financijskim instrumentima	*Članak 8. stavak 6. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 2.18.*	*MRS 32, 28.–29.; Prilog V. dio 2.18.*		
0070	Ostali izdani vlasnički instrumenti	*Prilog V. dio 2.19.*	*Prilog V. dio 2.19.*		
0080	**Druge stavke kapitala**	*Prilog V. dio 2.20.*	*MSFI 2,10.; Prilog V. dio 2.20.*		
0090	**Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit**	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	46	
0095	Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak		*MRS 1, 82.A (a)*		
0100	*Materijalna imovina*		*MRS 16, 39.–41.*		
0110	*Nematerijalna imovina*		*MRS 38, 85.–87.*		
0120	*Aktuarski dobici ili (–) gubici po planovima definiranih mirovinskih primanja*		*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 19, 120. (c)*		
0122	*Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju*		*MSFI 5, 38., UP Primjer 12*		
0124	*Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva*		*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*		
0320	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*		*MRS 1, 7. (d); MSFI 9, 5.7.5., B5,7.1.; Prilog V. dio 2.21.*		
0330	*Neučinkovitost zaštite fer vrijednosti od rizika za vlasničke instrumente koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*		*MRS 1, 7. (e); MSFI 9, 5.7.5.; 6.5.3.; MSFI 7, 24.C; Prilog V. dio 2.22.*		
0340	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [zaštićena stavka]*		*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(b); Prilog V. dio 2.22.*		
0350	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [instrument zaštite]*		*MRS 1, 7. (e), MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(a), Prilog V. dio 2.57.*		
0360	*Promjene fer vrijednosti financijskih obveza koje se mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak koje se mogu pripisati promjenama u kreditnom riziku*		*MRS 1, 7. (f); MSFI 9, 5.7.7., Prilog V. dio 2. 23.*		
0128	Stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili gubitak		*MRS 1, 82.A (a) (ii)*		
0130	*Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje [učinkoviti dio]*	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive*	*MSFI 9, 6.5.13.(a); MSFI 7, 24.B(b)(ii)(iii); MSFI 7, 24.C(b)(i)(iv), 24.E(a); Prilog V. dio 2.24.*		
0140	*Preračunavanje stranih valuta*	*Članak 39. stavak 6. BAD-a*	*MRS 21, 52. (b); MRS 21, 32., 38.–49.*		
0150	*Izvedenice namijenjene zaštiti od rizika. Rezerva za zaštitu novčanih tokova [učinkoviti dio]*	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive*	*MRS 1, 7. (e); MSFI 7, 24.B(b)(ii)(iii); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E; MSFI 9, 6.5.11.(b); Prilog V. dio 2.25.*		
0155	*Promjene fer vrijednosti dužničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit*		*MRS 1,7. (da); MSFI 9, 4.1.2.A; 5.7.10; Prilog V. dio 2.26.*		
0165	*Instrumenti zaštite [elementi koji nisu određeni]*		*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., 6.5.16.; MSFI 7, 24. E (b)(c); Prilog V. dio 2.60.*		
0170	*Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju*		*MSFI 5, 38., UP Primjer 12*		
0180	*Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva*		*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*		
0190	**Zadržana dobit**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (13); Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a*	*Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a*		
0200	**Revalorizacijske rezerve**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (12)*	*MSFI 1, 30., D5.–D8.; Prilog V. dio 2.28.*		
0201	Materijalna imovina	*Članak 7. stavak 1. Računovodstvene direktive*			
0202	Vlasnički instrumenti	*Članak 7. stavak 1. Računovodstvene direktive*			
0203	Dužnički vrijednosni papiri	*Članak 7. stavak 1. Računovodstvene direktive*			
0204	Ostalo	*Članak 7. stavak 1. Računovodstvene direktive*			
0205	**Rezerve fer vrijednosti**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) Računovodstvene direktive*			
0206	Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 8. točka (b) Računovodstvene direktive*			
0207	Izvedenice namijenjene zaštiti od rizika. Zaštite novčanih tokova	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive; Članak 30. točka (a) CRR-a*			
0208	Izvedenice namijenjene zaštiti od rizika. Ostale zaštite	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive*			
0209	Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i članak 8. stavak 2. Računovodstvene direktive*			
0210	**Ostale rezerve**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (11)–(13)*	*MRS 1, 54.; MRS 1, 78. (e)*		
0215	Rezerve za opće bankovne rizike [ako ih ima u kapitalu]	*Članak 38.1. BAD-a; Članak 4. točka (112) CRR-a; Prilog V. dio 2.15.*			
0220	Rezerve ili akumulirani gubici od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva obračunati metodom udjela	*Članak 9. stavak 7. točka (a) Računovodstvene direktive; članak 27.; Prilog V. dio 2.29.*	*MRS 28,11.; Prilog V. dio 2.29.*		
0230	Ostalo	*Prilog V. dio 2.29.*	*Prilog V. dio 2.29.*		
0235	**Prve konsolidacijske razlike**	*Članak 24. stavak 3. točka (c) Računovodstvene direktive*			
0240	**(–) Trezorske dionice**	*u Prilogu III. Računovodstvenoj direktivi; Članak 4. BAD-a, Imovina (12); Prilog V. dio 2.30.*	*MRS 1, 79. (a)(vi); MRS 32, 33.–34., UP 14., UP 36.; Prilog V. dio 2.30.*	46	
0250	**Dobit ili gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva**	*Članak 4. BAD-a, Obveze (14)*	*MRS 1, 81.B (b) (ii)*	2	
0260	**(–) Dividende tijekom poslovne godine**	*Članak 26. stavak 2. točka (b) CRR-a*	*MRS 32.35.*		
0270	**Manjinski udjeli [nekontrolirajući udjeli]**	*Članak 24. stavak 4. Računovodstvene direktive*	*MRS 1, 54. (q);*		
0280	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	*Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a*	46	
0290	Ostale stavke			46	
0300	**UKUPNI KAPITAL**		*MRS 1, 9. (c), UP 6.*	46	
0310	**UKUPNI KAPITAL I UKUPNE OBVEZE**	*Članak 4. BAD-a, Obveze*	*MRS 1, UP 6.*		

2. Račun dobiti i gubitka

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Razčlanjenje u tablici	Tekuće razdoblje
					0010
0010	**Kamatni prihodi**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (1); Prilog V. dio 2.31.	MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.	16	
0020	Financijska imovina koja se drži radi trgovanja		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e); Prilog V. dio 2.33.-34.		
0025	Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e);MSFI 9, 5.7.1.		
0030	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e)		
0041	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		MSFI 7, 20.(b); MSFI 9, 5.7.10.-11.; MSFI 9, 4.1.2.A		
0051	Financijska imovina po amortiziranom trošku		MSFI 7, 20.(b), MSFI 9, 4.1.2.; MSFI 9, 5.7.2.		
0070	Izvedenice – Računovodstvo zaštite, kamatni rizik		MSFI 9, Dodatak A; .B6.6.16; Prilog V. dio 2.35.		
0080	Ostala imovina		Prilog V. dio 2.36.		
0085	Kamatni prihodi po obvezama	Prilog V. dio 2.37.	MSFI 9, 5.7.1., Prilog V. dio 2. 37.		
0090	**(Kamatni rashodi)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (2); Prilog V. dio 2.31.	MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.	16	
0100	(Financijske obveze koje se drži radi trgovanja)		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e); Prilog V. dio 2.33.-34.		
0110	(Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak)		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e)		
0120	(Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku)		MSFI 7, 20.(b); MSFI 9, 5.7.2.		
0130	(Izvedenice – računovodstvo zaštite, kamatni rizik)		MRS 39, 9.; Prilog V. dio 2.35.		
0140	(Ostale obveze)		Prilog V. dio 2.38.		
0145	(Kamatni rashodi po imovini)	Prilog V. dio 2.39.	MSFI 9, 5.7.1., Prilog V. dio 2. 39.		
0150	**(Rashodi od temeljnog kapitala koji se vraća na zahtjev)**		OTMSFI 2, 11.		
0160	**Prihodi od dividende**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (3); Prilog V. dio 2.40.	Prilog V. dio 2.40.	31	
0170	Financijska imovina koja se drži radi trgovanja		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e); Prilog V. dio 2.40.		
0175	Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak		MSFI 7, 20.(a)(i), BS.(e); MSFI 9, 5.7.1.A; Prilog V. dio 2.40.		
0191	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		MSFI 7, 20.(a)(ii); MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 9.5.7.1A; Prilog V. dio 2.41.		
0192	Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva koja se obračunavaju metodom koja nije metoda udjela	Prilog V. dio 2.42.	Prilog V. dio 2.42.		
0200	**Prihodi od naknada i provizija**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (4);	MSFI 7, 20.(c)	22	
0210	**(Rashodi za naknade i provizije)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (5);	MSFI 7, 20.(c)	22	
0220	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje nisu mjerene po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);	Prilog V. dio 2.45.	16	
0231	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		MSFI 9, 4.12.A; MSFI 9, 5.7.10.-11.		
0241	Financijska imovina po amortiziranom trošku		MSFI 7, 20. (a) (v); MSFI 9, 4.1.2.; MSFI 9, 5.7.2.		
0260	Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku		MSFI 7, 20.(a)(v); MSFI 9, 5.7.2.		
0270	Ostalo				
0280	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drži radi trgovanja, neto**		MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.43.-46.	16	
0285	**Dobici ili (–) gubici iz trgovanja financijskom imovinom i financijskim obvezama, neto**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);		16	
0287	**Dobici ili gubici po financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**		MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.46.		
0290	**Dobici ili (–) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**		MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 5.7.1.; Prilog V. dio 2.44.	16, 45	
0295	**Dobici ili (–) gubici od financijske imovine i financijskih obveza kojima se ne trguje, neto**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);		16	
0300	**Dobici ili (–) gubici od računovodstva zaštite, neto**	Članak 8. stavak 1. točka (a), stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive	Prilog V. dio 2.47.	16	
0310	**Tečajne razlike [dobitak ili (–) gubitak], neto**	Članak 39. BAD-a	MRS 21, 28., 52. (a)		
0320	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva, neto**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (13)–(14); Prilog V. dio 1.56.	Prilog V. dio 2.56.		
0330	**Dobici ili (–) gubici po prestanku priznavanja nefinancijske imovine, neto**	Prilog V. DIO 2.48.	MRS 1, 34.; Prilog V. DIO 2.48.	45	
0340	**Ostali prihodi iz poslovanja**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (7); Prilog V. dio 2.314.-316.	Prilog V. dio 2.314.-316.	45	
0350	**(Ostali troškovi poslovanja)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (10); Prilog V. dio 2.314.-316.	Prilog V. dio 2.314.-316.	45	
0355	**UKUPNI PRIHODI IZ POSLOVANJA, NETO**				
0360	**(Administrativni rashodi)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (8);			
0370	(Troškovi zaposlenika)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (8)(a)	MRS 19, 7.; MRS 1, 102., UP 6.	44	
0380	(Drugi administrativni rashodi)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (8)(b);		16	
0385	**(Doprinosi u novcu sanacijskim odborima i sustavima osiguranja depozita)**	Prilog V. dio 2.48.i.	Prilog V. dio 2.48.i.		
0390	**(Amortizacija)**		MRS 1, 102., 104.		
0400	(Nekretnine, postrojenja i oprema)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 1, 104.; MRS 16, 73. (e) (vii)		
0410	(Ulaganje u nekretnine)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 1, 104.; MRS 40, 79. (d) (iv)		
0415	(Goodwill)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);			
0420	(Ostala nematerijalna imovina)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 1, 104.; MRS 38, 118. (e) (vi)		
0425	**Dobici ili (–) gubici zbog promjena, neto**		MSFI 9, 5.4.3.; MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.49.		
0426	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		MSFI 7, 35.J		
0427	Financijska imovina po amortiziranom trošku		MSFI 7, 35.J		
0430	**(Rezervacije ili (–) ukidanje rezervacija)**		MRS 37, 59., 84.; MRS 1, 98. (b) (f) (g)	9 12 43	
0435	(obveze plaćanja sanacijskim odborima i sustavima osiguranja depozita)	Prilog V. dio 2.48.i.	Prilog V. dio 2.48.i.		
0440	(Preuzete obveze i jamstva)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (11)–(12)	MSFI 9, 4.2.1.(c),(d), 9.B2.5.; MRS 37, MSFI 4, Prilog V. dio 2. 50.		
0450	(Ostale rezervacije)				
0455	**(Povećanja ili (–) smanjenja rezervi za opće bankovne rizike, neto)**	Članak 38. stavak 2. BAD-a			
0460	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti po financijskoj imovini koja se ne mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak) BAD čl.**	35.–37., Prilog V. dio 2. 52., 53.	MSFI 7, 20.(e)(viii); MSFI 9, 5.4.4.; Prilog V. dio 2.51.,53.	12	
0481	„financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit";		MSFI 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2., 5.5.8.	12	
0491	(Financijska imovina po amortiziranom trošku)		MSFI 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2., 5.5.8.	12	
0510	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (13)–(14)	MRS 28, 40.–43.	16	
0520	**(Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti financijske imovine)**		MRS 36, 126. (a) (b)	16	
0530	(Nekretnine, postrojenja i oprema)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 16, 73. (e) (v–vi)		
0540	(Ulaganje u nekretnine)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 40, 79. (d) (v)		
0550	(Goodwill)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MSFI 3, Dodatak B67(d)(v); MRS 36.124.		
0560	(Ostala nematerijalna imovina)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);	MRS 38, 118. (e) (iv) (v)		
0570	(Ostalo)		MRS 36, 126. (a) (b)		
0580	**Negativni goodwill priznat u dobiti ili gubitku**	Članak 24. stavak 3. točka (f) Računovodstvene direktive	MSFI 3, Dodatak B64(n)(i)		
0590	**Dio dobiti ili (–) gubitaka od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva obračunat metodom udjela**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (13)–(14)	Prilog V. dio 2.54.		
0600	**Dobit ili (–) gubitak od dugotrajne imovine i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju koje nisu kvalificirane kao poslovanje koje se neće nastaviti**		MSFI 5,37.; Prilog V. dio 2.55.		
0610	**DOBIT ILI (–) GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**		MRS 1, 102., UP 6.; MSFI 5, 33.A		
0620	**(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s poslovanjem koje će se nastaviti)**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (15);	MRS 1, 82. (d); MRS 12, 77.		
0630	**DOBIT ILI (–) GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (16);	MRS 1, UP 6.		
0632	**Izvanredna dobit ili (–) gubitak nakon oporezivanja**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (21);			
0633	Izvanredna dobit ili (–) gubitak prije oporezivanja	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (19);			
0634	(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s izvanrednom dobiti ili gubitkom)	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (20);			
0640	**Dobit ili (–) gubitak nakon oporezivanja iz poslovanja koje se neće nastaviti**		MRS 1, 82. (ea); MSFI 5, 33.(a), 5.33.A; Prilog V. dio 1.56.		
0650	Dobit ili (–) gubitak prije oporezivanja iz poslovanja koje se neće nastaviti		MSFI 5, 33.(b)(i)		
0660	(Porezni rashodi ili (–) prihodi povezani s poslovanjem koje se neće nastaviti)		MSFI 5, 33.(b)(ii), (iv)		
0670	**DOBIT ILI (–) GUBITAK TEKUĆE GODINE**	Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (23);	MRS 1, 81.A (a)		
0680	Koji se mogu pripisati manjinskim udjelima [nekontrolirajući udjeli]		MRS 1, 81.B (b) (i)		
0690	Koja se može pripisati vlasnicima matičnog društva		MRS 1, 81.B (b) (ii)		

3. Izvješće o sveobuhvatnoj dobiti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Tekuće razdoblje**
			0010
0010	**Dobit ili (–) gubitak tekuće godine**	*MRS 1, 7., UP 6.*	
0020	**Ostala sveobuhvatna dobit**	*MRS 1, 7., UP 6.*	
0030	**Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak**	*MRS 1, 82.A (a) (i)*	
0040	Materijalna imovina	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 16, 39.–40.*	
0050	Nematerijalna imovina	*MRS 1, 7.; MRS 38, 85.–86.*	
0060	Aktuarski dobici ili (–) gubici po planovima definiranih mirovinskih primanja	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 19, 120. (c)*	
0070	Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje namijenjene za prodaju	*MSFI 5, 38.*	
0080	Dio ostalih priznatih prihoda i rashoda subjekata obračunatih metodom udjela	*MRS 1, UP6; MRS 28, 10.*	
0081	Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MRS 1, 7. (d)*	
0083	Dobici ili (–) gubici od računovodstva zaštite vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit, neto	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.3.; MSFI 7, 24.C; Prilog V. dio 2.57.*	
0084	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [zaštićena stavka]*	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(b); Prilog V. dio 2.57.*	
0085	*Promjene fer vrijednosti vlasničkih instrumenata koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit [instrument zaštite]*	*MSFI 9, 5.7.5., 6.5.8.(a); Prilog V. dio 2.57.*	
0086	Promjene fer vrijednosti financijskih obveza koje se mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak koje se mogu pripisati promjenama u kreditnom riziku	*MRS 1, 7. (f)*	
0090	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	*MRS 1.91. (b); Prilog V. dio 2. 66.*	
0100	**Stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili gubitak**	*MRS 1, 82.A (a)(ii)*	
0110	Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje [učinkoviti dio]	*MSFI 9, 6.5.13.(a); MSFI 7, 24.C(b)(i)(iv), 24.E(a); Prilog V. dio 2.58.*	
0120	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, UP 6., MSFI 9, 6.5.13. (a); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a); Prilog V. dio 2.58.*	
0130	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95.; MRS 21, 48.–49.; MSFI 9, 5.14.6.; Prilog V. dio 2.59.*	
0140	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0150	Preračunavanje stranih valuta	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 21, 52. (b)*	
0160	*Dobici ili (–) gubici od preračunavanja preneseni u kapital*	*MRS 21, 32., 38.–47.*	
0170	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95.; MRS 21, 48.–49.*	
0180	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0190	Rezerva za zaštitu novčanih tokova [učinkoviti dio]	*MRS 1, 7., UP 6.; MRS 39, 95.(a)–96. MSFI 9, 6.5.11.(b); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a);*	
0200	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, 7. (e), UP 6.; MSFI 9, 6.5.11.(a)(b)(d); MSFI 7, 24.C(b)(i), 24.E(a)*	
0210	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95., UP 6.; MSFI 9, 6.5.11.(d)(ii)(iii);MSFI 7, 24.C(b)(iv), 24.E(a), Prilog V. dio 2. 59.*	
0220	*Preneseno u početnu knjigovodstvenu vrijednost zaštićenih stavki*	*MRS 1, UP 6, MSFI 9, 6.5.11. (d) (i)*	
0230	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0231	Instrumenti zaštite [elementi koji nisu određeni]	*MRS 1, 7. (g) (h), MSFI 9, 6.5.15., 6.5.16., MSFI 7, 24.E (b) (c); Prilog V. dio 2.60.*	
0232	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., .6.5.16.; MSFI 7, 24. E (b) (c)*	
0233	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7. (g) (h); MSFI 9, 6.5.15., .6.5.16.; MSFI 7, 24. E (b) (c) Prilog V. dio 2.61.*	
0234	*Ostale reklasifikacije*	*Prilog V. dio 2.65.*	
0241	Dužnički instrumenti po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	*MRS 1, 7. (da), UP 6.; MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 5.6.4.; Prilog V. dio 2.62.-63.*	
0251	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MSFI 7, 20.(a)(ii); MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 5.6.4.*	
0261	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., MRS 1, 92.–95., MRS 1, UP 6.; MSFI 9, 6.7.5.; Prilog V. dio 2.64.*	
0270	*Ostale reklasifikacije*	*MSFI 5, UP primjer 12, MSFI 9, 5.6.5.; Prilog V. dio 2.64.-65.*	
0280	Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje namijenjene za prodaju	*MSFI 5, 38.*	
0290	*Dobici ili (–) gubici od vrijednosnog usklađenja preneseni u kapital*	*MSFI 5, 38.*	
0300	*Preneseno u dobit ili gubitak*	*MRS 1, 7., 92.–95.; MSFI 5, 38.*	
0310	*Ostale reklasifikacije*	*MSFI 5, UP primjer 12*	
0320	Udio drugih priznatih prihoda i rashoda od ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva	*MRS 1, UP 6.; MRS 28, 10.*	
0330	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje se mogu reklasificirati u dobit ili (–) gubitak	*MRS 1, 91. (b), UP 6.; Prilog V. dio 2.66.*	
0340	**Ukupna godišnja sveobuhvatna dobit**	*MRS 1, 7., 81.A (a) , UP 6.*	
0350	Koja se može pripisati manjinskim udjelima [nekontrolirajući udjeli]	*MRS 1, 83. (b) (i), UP 6.*	
0360	Koja se može pripisati vlasnicima matičnog društva	*MRS 1, 83. (b) (ii), UP 6.*	

4. Bilančna financijska imovina sredstva drugog ugovornog stranka

4.1. Financijska imovina za upravljanje

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju MSFI (jina	Bruto knjigovodstvena vrijednost	
			Prilog V. dio 2.2.1	
			0010	
0010	**Imovina**			
0020	**Vlasnički instrumenti**		MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.	
0030	...ni kapa. vrijednosni papiri		Prilog V. dio 2.2.1(a)	
0040	...ni kapa. ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(b)	
0050	**Dužnički vrijednosni papiri**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)	
0060	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0070	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0080	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0090	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0100	**Krediti i predujmovi**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)	
0110	Središnje banke		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0120	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0130	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0140	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0150	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0160	**FINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE ODNOSI NAJU**		MSFI 7. Prilog V.	

4.2.1. Financijska imovina bilježe se na trgovinskom mjestu po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju MSFI (jina	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika na temelju knjigovodstvenih vrijednosti
			Prilog V. dio 2.2.1	Prilog V. dio 2.2.1
			0010	0020
0010	**Vlasnički instrumenti**		MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.	
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri		Prilog V. dio 2.2.1(a)	
0030	...ni kapa. ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(b)	
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)	
0050	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0060	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0070	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0080	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0090	**Krediti i predujmovi**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)	
0100	Središnje banke		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0110	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0120	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0130	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0140	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0150	**FINANCIJSKA IMOVINA ZA FER VRIJEDNOSTI NIMA DIREKT IZ GUBITAK**		MSFI 7. 8.a.(i); MSFI 9. 4.1.4	

4.2.2. Financijska imovina za fer vrijednosti kroz dobit ili zaduži

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju MSFI (jina	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika na temelju knjigovodstvenih vrijednosti
			Prilog V. dio 2.2.1	Prilog V. dio 2.2.1
			0010	0020
0010	**Vlasnički instrumenti**		MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.	
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri		Prilog V. dio 2.2.1(a)	
0030	...ni kapa. ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(b)	
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)	
0050	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0060	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0070	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0080	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0090	**Krediti i predujmovi**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)	
0100	Središnje banke		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0110	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0120	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0130	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0140	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0150	**FINANCIJSKA IMOVINA ZA FER VRIJEDNOSTI NIMA DIREKT IZ GUBITAK**		Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402	MSFI 7. 8.a.(ii); MSFI 9. 4.1.4

4.3.1. Financijska imovina za fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju MSFI (jina	Bruto knjigovodstvena vrijednost					Akumulirane umanjenja vrijednosti					
				Imovina bez umanjenja vrijednosti zbog nalog kreditnog pitanja	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 2)	Od čega: instrumenti s niskim kreditnim rizikom	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali nevažnjena za kreditna gubitka (faza 1)	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali nevažnjena za kreditna gubitka (faza 2)	Imovina za umanjenja vrijednosti za kreditna gubitka (faza 3)	Imovina IV stvorena ili stečena umanjenja za kreditna gubitka	Imovina bez umanjenja vrijednosti zbog nalog kreditnog pitanja	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 2)	Imovina za umanjenja vrijednosti za kreditna gubitka (faza 3)	Imovina IV stvorena ili stečena umanjenja za kreditna gubitka	Akumulirani dijelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi
0010	**Vlasnički instrumenti**		MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.													
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri		Prilog V. dio 2.2.1(a)													
0030	...ni kapa. ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(b)													
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)													
0050	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0060	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0070	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0080	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0090	**Krediti i predujmovi**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)													
0100	Središnje banke		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0110	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0120	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0130	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0140	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0150	Od toga: kapa. osiguranje		Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402													
0160	Kolaterala		MSFI 9. 4.1.4													
0170	**FINANCIJSKA IMOVINA ZA FER VRIJEDNOSTI NIMA DIREKT IZ GUBITAK**		MSFI 7. 8.a.(ii); MSFI 9. 4.1.4													

4.4.1. Financijska imovina po amortiziranom trošku

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju MSFI (jina	Bruto knjigovodstvena vrijednost					Akumulirane umanjenja vrijednosti					
				Imovina bez umanjenja vrijednosti zbog nalog kreditnog pitanja	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 2)	Od čega: instrumenti s niskim kreditnim rizikom	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali nevažnjena za kreditna gubitka (faza 1)	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali nevažnjena za kreditna gubitka (faza 2)	Imovina za umanjenja vrijednosti za kreditna gubitka (faza 3)	Imovina IV stvorena ili stečena umanjenja za kreditna gubitka	Imovina bez umanjenja vrijednosti zbog nalog kreditnog pitanja	Imovina za umanjenja vrijednosti zbog kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 2)	Imovina za umanjenja vrijednosti za kreditna gubitka (faza 3)	Imovina IV stvorena ili stečena umanjenja za kreditna gubitka	Akumulirani dijelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi
0010	**Dužnički vrijednosni papiri**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)													
0020	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0030	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0040	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0050	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0060	**Krediti i predujmovi**		Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)													
0070	Središnje banke		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0080	Opća država		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0090	Kreditne institucije		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0100	Ostala financijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0110	Nefinancijska društva		Prilog V. dio 2.2.1(c)													
0120	Od toga: kapa. osiguranje		Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402													
0130	Kolaterala		MSFI 9. 4.1.4													
0140	**FINANCIJSKA IMOVINA ZA AMORTIZIRANOM TROŠKU**		MSFI 7. 8.a.(ii); MSFI 9. 4.1.2													

4.5. Nefinancijska financijska imovina

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost
		Prilog V. dio 2.2.1(d)
		0010
0010	**Zaduži i predujmovi**	Članak 4. stavak 1. točka 4) Uredbe (EU) 575/2013
0020	**NEFINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE NE TRGUJE**	Prilog V. dio 2.3b., stav. 4(b)

4.6. Financijska imovina koisne se trguje

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost
		Prilog V. dio 2.2.1(f) – (g)
		0010
0010	**Imovina**	MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.
0020	**Vlasnički instrumenti**	MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.
0030	...ni kapa. vrijednosni papiri	Prilog V. dio 2.2.1(a)
0040	...ni kapa. ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(b)
0050	**Dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)
0060	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0070	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0080	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0090	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0100	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)
0110	Središnje banke	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0120	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0130	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0140	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0150	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)
0160	**FINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE NE TRGUJE**	Članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402

4.7. Nefinancijska financijska imovina koisne se trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika na temelju knjigovodstvenih vrijednosti
		Prilog V. dio 2.2.1(f) – (g)	Prilog V. dio 2.2.1(f) – (g)
		0010	0020
0010	**Vlasnički instrumenti**	MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.	
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri	Prilog V. dio 2.2.1(a)	
0030	...ni kapa. ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(b)	
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)	
0050	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0060	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0070	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0080	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0090	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)	
0100	Središnje banke	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0110	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0120	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0130	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0140	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)	
0150	Od toga: kapa. osiguranje	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402	
0160	**NEFINANCIJSKA FINANCIJSKA IMOVINA KOJA SE NE TRGUJE KOJA SE MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK**	Članak 10. stavak 2. točka (c)	

4.8. Nefinancijska financijska imovina koisne se ne trguje koja se mjeri amortizirom troška

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti (faza 1 i faza 2)				Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti							
		Bruto knjigovodstvena vrijednost				Bruto knjigovodstvena vrijednost				Akumulirani dijelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi		
		Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika na temelju knjigovodstvenih vrijednosti			Bruto knjigovodstvena vrijednost		Specifični ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika	Opći ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika koji odgovaraju knjigovodstvenim vrijednostima				
				Imovina bez umanjenja vrijednosti	Imovina koja nije umanjena vrijednosti	Imovina bez umanjenja vrijednosti	Imovina koja nije umanjena vrijednosti						
		Prilog V. dio 2.2.1	Prilog V. dio 2.2.1	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c)	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c)	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Vlasnički instrumenti**	MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.											
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri	Prilog V. dio 2.2.1(a)											
0030	...ni kapa. ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(b)											
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)											
0050	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0060	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0070	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0080	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0090	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)											
0100	Središnje banke	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0110	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0120	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0130	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0140	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0150	Od toga: kapa. osiguranje	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402											
0160	Kolaterala	MSFI 9. 4.1.4											
0170	Od toga: kapa. osiguranje	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402											
0180	**FINANCIJSKA IMOVINA KOISNA SE NE TRGUJE KOJA SE MJERI AMORTIZIRANOM TROŠKU**	Članak 2.1., članak 4. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2019/2033											

4.9. Ostala nefinancijska financijska imovina koisna se ne trguje

	Identifikacija na razini ugovorne razine/financijske razine/razine na kojoj se nalazi rizik na temelju IRAS-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost (faza 1 i faza 2)				Specifični ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika	Opći ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika koji odgovaraju knjigovodstvenim vrijednostima	Opći ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika koji odgovaraju knjigovodstvenim vrijednostima	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika na temelju knjigovodstvenih vrijednosti	Akumulirani dijelomični otpisi	Akumulirani ukupni otpisi		
		Bruto knjigovodstvena vrijednost		Od čega: imovina za umanjenja vrijednosti	Od čega: imovina za umanjenja vrijednosti								
		Prilog V. dio 2.2.1		Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c)	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c)	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	Članak 4. točka (38) CRR-a; Prilog V. dio 2.3b.(c), 3.a.	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Vlasnički instrumenti**	MSFI 13. 11. Prilog V. dio 5.											
0020	...ni kapa. vrijednosni papiri	Prilog V. dio 2.2.1(a)											
0030	...ni kapa. ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(b)											
0040	**Dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(b)											
0050	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0060	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0070	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0080	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0090	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. dio 2.2.1(c), 4(a)(c)											
0100	Središnje banke	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0110	Opća država	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0120	Kreditne institucije	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0130	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0140	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 2.2.1(c)											
0150	Od toga: kapa. osiguranje	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402											
0160	Kolaterala	MSFI 9. 4.1.4											
0170	Od toga: kapa. osiguranje	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402											
0180	**OSTALA NEFINANSIJSKA FINANCIJSKA IMOVINA KOISNA SE NE TRGUJE**	Članak 8. stavak 1. točka (c); članak 9. stavak 1. točka (c); članak 10. stavak 1. točka (c) Uredbe (EU) 2017/2402											

5. Raščlamba kredita i predujmova kojima se ne trguje prema proizvodu

5.1. Krediti i predujmovi osim onih koji se drže radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju prema proizvodu

			Upućivanja	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Knjigovodstvena vrijednost *Prilog V. dio 1.27.–28.*					
					Središnje banke	Opće države	Kreditne institucije	Ostala financijska društva	Nefinancijska društva	Kućanstva
			Prilog V. dio 1.34.		*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*
			0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	
Prema proizvodu	0010	**Po viđenju [na zahtjev] i s kratkim otkaznim rokom [tekući račun]**	*Prilog V. dio 2.85.(a)*							
	0020	**Dugovanje po kreditnoj kartici**	*Prilog V. dio 2.85.(b)*							
	0030	**Potraživanja**	*Prilog V. dio 2.85. (c)*							
	0040	**Financijski najmovi**	*Prilog V. dio 2.85.(d)*							
	0050	**Obratni repo ugovori**	*Prilog V. dio 2.85.(e)*							
	0060	**Ostali dugoročni krediti**	*Prilog V. dio 2.85.(f)*							
	0070	**Predujmovi koji nisu krediti**	*Prilog V. dio 2.85. (g);*							
	0080	**KREDITI I PREDUJMOVI**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*							
Prema kolateralu	0090	od čega: Krediti s nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*							
	0100	Od čega: ostali krediti s kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(b), 87.*							
Prema namjeni	0110	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*							
	0120	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*							
Prema podređenosti	0130	Od čega: krediti za financiranje projekata	*Prilog V. dio 2.89.; Članak 147. stavak 8. CRR-a*							

6. Raščlamba kredita i predujmova kojima se ne trguje nefinancijskim društvima prema šiframa djelatnosti NACE

6.1. Raščlamba kredita i predujmova osim onih koji se drže radi trgovanja, imovine kojom se trguje ili je namijenjena za prodaju nefinancijskim društvima prema šiframa djelatnosti NACE

		Upućivanja	**Nefinancijska društva** *Prilog V. dio 1.42(e), dio 2.91*					
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	**Od čega: krediti i predujmovi koji podliježu umanjenju vrijednosti**	**Od čega: neprihodonosne**		**Akumulirana umanjenja vrijednosti**	**Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti**
						Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza		
			Prilog V. dio 1.34.	*Prilog V. dio 2.93.*	*Prilog V. dio 2. 213-232*	*Članak 178. CRR-a; Prilog V. dio 2.237.(b)*	*Prilog V. dio 2.70.-71.*	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A Poljoprivreda, šumarstvo i ribarstvo**	*Uredba o NACE-u*						
0020	**B Rudarstvo i vađenje**	*Uredba o NACE-u*						
0030	**C Prerađivačka industrija**	*Uredba o NACE-u*						
0040	**D Opskrba električnom energijom, plinom, parom i klimatizacija**	*Uredba o NACE-u*						
0050	**E Opskrba vodom**	*Uredba o NACE-u*						
0060	**F Građevinarstvo**	*Uredba o NACE-u*						
0070	**G Trgovina na veliko i na malo**	*Uredba o NACE-u*						
0080	**H Prijevoz i skladištenje**	*Uredba o NACE-u*						
0090	**I Djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane**	*Uredba o NACE-u*						
0100	**J Informacije i komunikacije**	*Uredba o NACE-u*						
0105	**K Financijske djelatnosti i djelatnosti osiguranja**	*Uredba o NACE-u, Prilog V. dio 2.92.*						
0110	**L Poslovanje nekretninama**	*Uredba o NACE-u*						
0120	**M Stručne, znanstvene i tehničke djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0130	**N Administrativne i pomoćne uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0140	**O Javna uprava i obrana; obvezno socijalno osiguranje**	*Uredba o NACE-u*						
0150	**P Obrazovanje**	*Uredba o NACE-u*						
0160	**Q Djelatnosti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi**	*Uredba o NACE-u*						
0170	**R Umjetnost, zabava i rekreacija**	*Uredba o NACE-u*						
0180	**S Ostale uslužne djelatnosti**	*Uredba o NACE-u*						
0190	**KREDITI I PREDUJMOVI**	*Prilog V. dio 1.32., dio 2.90.*						

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

7. Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela

7.1. Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.*											
			Imovina bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)			**Imovina sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjena za kreditne gubitke (faza 2)**			**Imovina umanjena za kreditne gubitke (faza 3)**			**Kupljena ili stvorena financijska imovina umanjena za kreditne gubitke**		
			≤ 30 dana	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**
			MSFI 9, 5.5.11., B5.5.37.; MSFI 7, B8.I., Prilog V. dio 2. 96.											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*												
0070	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0080	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0090	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*												
0100	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0110	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0120	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*												
0130	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0140	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0150	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*												
0160	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0170	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0180	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0190	**UKUPNO DUŽNIČKI INSTRUMENTI**	*Prilog V. dio 2.94.-95.*												
	Krediti i predujmovi prema proizvodu, kolateralu i podređenosti													
0200	Po viđenju (na zahtjev) i s kratkim otkaznim rokom (tekući [...])	*Prilog V. dio 2.85.(a)*												
0210	Dugovanje po kreditnoj kartici	*Prilog V. dio 2.85.(b)*												
0220	Potraživanja	*Prilog V. dio 2.85. (c)*												
0230	Financijski najmovi	*Prilog V. dio 2.85.(d)*												
0240	Obratni repo ugovori	*Prilog V. dio 2.85.(e)*												
0250	Ostali dugoročni krediti	*Prilog V. dio 2.85.(f)*												
0260	Predujmovi koji nisu krediti	*Prilog V. dio 2.85. (g);*												
0270	Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*												
0280	Od čega: ostali krediti s kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(b), 87.*												
0290	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*												
0300	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*												
0310	Od čega: krediti za financiranje projekata	*Prilog V. dio 2.89.; Članak 147. stavak 8. CRR-a*												

7.2. Financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti koja je dospjela prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.–28.*					
			Dospjela, ali bez umanjenja vrijednosti			**Dospjela, umanjene vrijednosti**		
			≤ 30 dana	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**	**≤ 30 dana**	**> 30 dana ≤ 90 dana**	**> 90 dana**
			Članak 4. točka (95) CRR-a; Prilog V. dio 2.96.					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0060	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*						
0070	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*						
0080	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*						
0090	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*						
0100	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*						
0110	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*						
0120	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*						
0130	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*						
0140	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*						
0150	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*						
0160	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*						
0170	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*						
0180	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*						
0190	**UKUPNO DUŽNIČKI INSTRUMENTI**	*Prilog V. dio 2.94.-95.*						
	Krediti i predujmovi prema proizvodu, kolateralu i podređenosti							
0200	Po viđenju (na zahtjev) i s kratkim otkaznim rokom (tekući [...])	*Prilog V. dio 2.85.(a)*						
0210	Dugovanje po kreditnoj kartici	*Prilog V. dio 2.85.(b)*						
0220	Potraživanja	*Prilog V. dio 2.85. (c)*						
0230	Financijski najmovi	*Prilog V. dio 2.85.(d)*						
0240	Obratni repo ugovori	*Prilog V. dio 2.85.(e)*						
0250	Ostali dugoročni krediti	*Prilog V. dio 2.85.(f)*						
0260	Predujmovi koji nisu krediti	*Prilog V. dio 2.85. (g);*						
0270	Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*						
0280	Od čega: ostali krediti s kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(b), 87.*						
0290	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*						
0300	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*						
0310	Od čega: krediti za financiranje projekata	*Prilog V. dio 2.89.; Članak 147. stavak 8. CRR-a*						

8. Raščlamba financijskih obveza

8.1. Raščlamba financijskih obveza prema proizvodu i prema sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost Prilog V. dio 1.27.–28.						Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika
				Koje se drži radi trgovanja	Po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	Po amortiziranom trošku	Kojima se trguje	Po metodi troška	Računovodstvo zaštite	
				MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9 Dodatak A, MSFI 9.BA.6-BA.7, MSFI 9.6.7	MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2., MSFI 9, 4.3.5.	MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.			MSFI 7.24A(a); MSFI 9.6	Članak 33. stavak 1. točke (b) i (c) CRR-a; Prilog V. dio 2.101.
					Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.		Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.25.	Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive	Članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6., stavak 8. točka 1. podtočka (a) Računovodstvene direktive	Članak 33. stavak 1. točke (b) i (c) CRR-a; Prilog V. dio 2.102.
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0010	**Izvedenice**	CRR, Prilog II.	MSFI 9, BA.7(a)							
0020	**Kratke pozicije**		MSFI 9, BA.7.(b)							
0030	Vlasnički instrumenti	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.	MRS 32, 11.							
0040	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.	Prilog V. dio 1.31.							
0050	**Depoziti**	ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.	ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.							
0060	Središnje banke	Prilog V. dio 1.42.(a), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(a), 44.(c)							
0070	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0080	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0090	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0100	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0110	Opće države	Prilog V. dio 1.42.(b), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(b), 44.(c)							
0120	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0130	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0140	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0150	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0160	Kreditne institucije	Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(c)							
0170	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0180	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0190	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0200	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0210	Ostala financijska društva	Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(c)							
0220	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0230	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0240	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0250	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0260	Nefinancijska društva	Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(e), 44.(c)							
0270	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0280	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0290	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0300	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0310	Kućanstva	Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(c)	Prilog V. dio 1.42.(f), 44.(c)							
0320	*Tekući računi / prekonoćni depoziti*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.1.							
0330	*Depoziti s ugovorenim dospijećem*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.2.							
0340	*Depoziti otkupivi uz najavu*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.3.; Prilog V. dio 2.97.							
0350	*Repo ugovori*	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2.9.4.							
0360	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. 1.37., dio 2.98.	Prilog V. dio 1.37., dio 2.98.							
0370	Certifikati o depozitima	Prilog V. dio 2.98.(a)	Prilog V. dio 2.98.(a)							
0380	Vrijednosni papiri osigurani imovinom	Članak 4. točka (61) CRR-a	Članak 4. stavak 1. točka (61) CRR-a							
0390	pokrivene obveznice	Članak 129. CRR-a	Članak 129. CRR-a							
0400	Hibridni ugovori	Prilog V. dio 2.98.(d)	Prilog V. dio 2.98.(d)							
0410	Ostali izdani dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 2.98.(e)	Prilog V. dio 2.98.(e)							
0420	*Konvertibilni složeni financijski instrumenti*		MRS 32, UP 31.							
0430	*Nekonvertibilni*									
0440	**Ostale financijske obveze**	Prilog V. dio1.38.–41.	Prilog V. dio1.38.–41.							
0445	Od čega: obveze po najmu		MSFI 16, 22., 26.–28. 47.(b)							
0450	**FINANCIJSKE OBVEZE**									

8.2. Podređene financijske obveze

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost		
				Po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	Po amortiziranom trošku	Po metodi troška
				MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2., MSFI 9, 4.3.5.	MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.	
				Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.		Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive
				0010	0020	0030
0010	**Depoziti**	ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.	ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.			
0020	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	Prilog V. dio 1.37.	Prilog V. dio 1.37.			
0030	**PODREĐENE FINANCIJSKE OBVEZE**	Prilog V. dio 2.99.-100.	Prilog V. dio 2.99.-100.			

9. Obveze po kreditima. financiska lamstva i ostale obveze

9.1.1. Izvanbilančne izloženosti: Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

			Nominalni iznos izvanbilančnih obveza i financijskih jamstava u skladu s umanjenjem vrijednosti iz MSFI-ja 9 *Prilog V. dio 2.107-108, 118*				Rezervacije za izvanbilančne obveze i financijska jamstva u skladu s umanjenjem vrijednosti iz MSFI-ja 9 *Prilog V. dio 2.106.-109.*				Ostale obveze koje se mjere u skladu s MRS-om 37 i financijska jamstva koja se mjere u skladu s MSFI-jem 4		Obveze i financijska jamstva koja se mjere po fer vrijednosti	
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Instrumenti bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)**	**Instrumenti sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali za koje nije umanjena vrijednost za kreditne gubitke (faza 2)**	**Instrumenti kojima je vrijednost umanjena za kreditne gubitke (faza 3)**	**Kupljeni ili stvoreni instrumenti umanjeni za kreditne gubitke**	**Instrumenti bez značajnog povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)**	**Instrumenti sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali za koje nije umanjena vrijednost za kreditne gubitke (faza 2)**	**Instrumenti kojima je vrijednost umanjena za kreditne gubitke (faza 3)**	**Kupljeni ili stvoreni instrumenti umanjeni za kreditne gubitke**	**Nominalni iznos**	**Rezervacija**	**Nominalni iznos**	**Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih obveza**
			MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.M	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.M*	*MSFI 9.2.1(e),(g), MSFI 9.4.2.(c), MSFI 9.5.5, MSFI 9.B2.5; MSFI 7, 35.M*	*MSFI 7, 35.M Prilog V. dio 2.107.*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H (a)*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H(b)(i)*	*MSFI 9, 2.1.(e),(g), MSFI 9, 4.2.(c), MSFI 9, 5.5., MSFI 9, B2.5.; MSFI 7, 35.H(b)(ii)*	*MSFI 7, 35.M Prilog V. dio 2.107.*	*MRS 37, MSFI 9, 2.1.(e), MSFI 9, B2.5.; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.111., 118.*	*MRS 37, MSFI 9, 2.1.(e), MSFI 9, B2.5.; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.106., 111.*	*MSFI 9, 2.3. (a), 9.B2.5.; Prilog V. dio 2.110.,118.*	*Prilog V. dio 2.69.*
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 113., 116.*												
0021	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0030	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0040	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0050	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*												
0060	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0070	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0080	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0090	**Preuzeta financijska jamstva**	*MSFI 4, Prilog A; CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.102.-105., 114., 116.*												
0101	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0110	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0120	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0130	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*												
0140	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0150	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0160	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												
0170	**Ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.-105., 115., 116.*												
0181	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*												
0190	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*												
0200	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*												
0210	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*												
0220	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*												
0230	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*												
0240	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*												

9.1. Izvanbilančne izloženosti orema nacionalnim oočeorihvaćenim računovodstvenim načelima: Obveze po kreditima. financiska iamstva i ostale oreuzete obveze

			Nominalni iznos	Rezervacije
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.118.*	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.11.*
			0010	0020
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.112., 113.*		
0021	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. DIO 2.117.*		
0030	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0040	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0060	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0070	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0080	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0090	**Preuzeta financijska jamstva**	*CRR Prilog I.; CRR Prilog II. Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.112., 114.*		
0101	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. DIO 2.117.*		
0110	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0120	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0130	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0140	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0150	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0160	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0170	**Ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.113., 115.*		
0181	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. DIO 2.117.*		
0190	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0200	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0210	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0220	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0230	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0240	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		

9.2. Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

			Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Najviši iznos jamstva koji se može razmatrati**	**Nominalni iznos**
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela		*MSFI 7, 36.(b); Prilog V. dio 2.119.*	*Prilog V. dio 2.119.*
				Prilog V. dio 2.119.	*Prilog V. dio 2.119.*
				0010	0020
0010	**Primljene obveze po kreditima**	*Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 113*	*MSFI 9, 2.1.(g), BC22.2.; Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 113*		
0020	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0030	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0040	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0050	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0060	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0070	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0080	**Primljena financijska jamstva**	*Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 114.*	*MSFI 9.2.1(e), .B2.5, .BC2.17, MSFI 9. Dodatak A; MSFI 4, Prilog A; Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 114.*		
0090	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0100	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0120	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0130	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0140	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0150	**Ostale primljene obveze**	*Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 115.*	*Prilog V. dio 1.44. (h), dio 2.102.-103., 115.*		
0160	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0170	Opće državе	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0180	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0190	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0200	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0210	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		

10. Izvedenice – Kojima se trguje i koje su ekonomske zaštite

	Prema vrsti rizika / prema proizvodu ili vrsti tržišta	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a*	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena*	Knjigovodstvena vrijednost				Fer vrijednost		Zamišljeni iznos	
				Financijska imovina koja se drži radi trgovanja i kojom se trguje	Od čega: financijska imovina koja se mjeri metodom troška / LOCOM	Financijske obveze koje se drži radi trgovanja i kojima se trguje	Od čega: financijske obveze koje se mjeri metodom troška / LOCOM	Pozitivna vrijednost	Negativna vrijednost	Ukupno trgovanje	Od čega: prodano
				Prilog V. dio 2.120., 131.		*MSFI 9, BA.7 (a); Prilog V. dio 2.120., 131.*				*Prilog V. dio 2.133.-135.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a		*Prilog V. dio 1.17., dio 2.120.*	*Prilog V. dio 2.124.*	*Prilog V. dio 1.25., dio 2.120.*	*Prilog V. dio 2.124.*	*Prilog V. dio 2.132.*	*Prilog V. dio 2.132.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0010	**Kamatna stopa**	*Prilog V. dio 2.129.(a)*	*Prilog V. dio 2.129.(a)*								
0020	od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*	*Prilog V. dio 2.137.-139.*								
0030	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0040	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0050	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0060	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0070	**Kapital**	*Prilog V. dio 2.129.(b)*	*Prilog V. dio 2.129.(b)*								
0080	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*	*Prilog V. dio 2.137.-139.*								
0090	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0100	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0110	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0120	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0130	**Strane valute i zlato**	*Prilog V. dio 2.129. (c)*	*Prilog V. dio 2.129. (c)*								
0140	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*	*Prilog V. dio 2.137.-139.*								
0150	OTC opcije	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0160	OTC ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0170	Opcije organiziranog tržišta	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0180	Organizirano tržište ostalo	*Prilog V. dio 2.136.*	*Prilog V. dio 2.136.*								
0190	**Potraživanje**	*Prilog V. dio 2.129.(d)*	*Prilog V. dio 2.129.(d)*								
0195	Od čega: ekonomske zaštite s primjenom opcije fer vrijednosti	*Prilog V. dio 2.140.*	*MSFI 9, 6.7.1.; Prilog V. dio 2.140.*								
0201	Od čega: ostale ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-140.*	*Prilog V. dio 2.137.-140.*								
0210	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza										
0220	Opcija kreditnog raspona										
0230	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa										
0240	Ostalo										
0250	**Roba**	*Prilog V. dio 2.129.(e)*	*Prilog V. dio 2.129.(e)*								
0260	od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*	*Prilog V. dio 2.137.-139.*								
0270	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.129.(f)*	*Prilog V. dio 2.129.(f)*								
0280	Od čega: ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.137.-139.*	*Prilog V. dio 2.137.-139.*								
0290	**IZVEDENICE**	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.16.(a)*	*MSFI 9, Dodatak A*								
0300	Od čega: OTC – kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141. (a), 142.*	*Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141.(a), 142.*								
0310	Od čega: OTC – ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)*								
0320	Od čega: OTC – ostalo	*Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)*	*Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)*								

11. Računovodstvo zaštite

11.1 Izvedenice – Računovodstvo zaštite: Raščlamba prema vrsti rizika i vrsti zaštite

	Prema vrsti rizika ili vrsti tržišta	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost		Zamišljeni iznos	
			Imovina	Obveze	Ukupna zaštita	Od čega: prodano
			MSFI 7, 24.A; Prilog V. dio 2.120., 131.	MSFI 7, 24.A; Prilog V. dio 2.120., 131.	Prilog V. dio 2.133. - 135.	Prilog V. dio 2.133. - 135.
			0010	0020	0030	0040
0010	**Kamatna stopa**	Prilog V. dio 2.129.(a)				
0020	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0030	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0040	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0050	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0060	**Kapital**	Prilog V. dio 2.129.(b)				
0070	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0080	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0090	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0100	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0110	**Strane valute i zlato**	Prilog V. dio 2.129. (c)				
0120	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0130	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0140	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0150	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0160	**Potraživanje**	Prilog V. dio 2.129.(d)				
0170	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa	Prilog V. dio 2.136.				
0180	Opcija kreditnog raspona	Prilog V. dio 2.136.				
0190	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	Prilog V. dio 2.136.				
0200	Ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0210	**Roba**	Prilog V. dio 2.129.(e)				
0220	**Ostalo**	Prilog V. dio 2.129.(f)				
0230	**ZAŠTITE FER VRIJEDNOSTI**	MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (a); MSFI 9, 6.5.2.(a)				
0240	**Kamatna stopa**	Prilog V. dio 2.129.(a)				
0250	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0260	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0270	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0280	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0290	**Kapital**	Prilog V. dio 2.129.(b)				
0300	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0310	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0320	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0330	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0340	**Strane valute i zlato**	Prilog V. dio 2.129. (c)				
0350	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.				
0360	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0370	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.				
0380	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0390	**Potraživanje**	Prilog V. dio 2.129.(d)				
0400	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa	Prilog V. dio 2.136.				
0410	Opcija kreditnog raspona	Prilog V. dio 2.136.				
0420	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	Prilog V. dio 2.136.				
0430	Ostalo	Prilog V. dio 2.136.				
0440	**Roba**	Prilog V. dio 2.129.(e)				
0450	**Ostalo**	Prilog V. dio 2.129.(f)				
0460	**ZAŠTITE NOVČANIH TOKOVA**	MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (b); MSFI 9, 6.5.2. (b)				
0470	**ZAŠTITA NETO ULAGANJA U INOZEMNO POSLOVANJE**	MSFI 7, 24.A; MRS 39, 86. (c); MSFI 9, 6.5.2.(c)				
0480	**ZAŠTITE FER VRIJEDNOSTI PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA**	MRS 39, 71., 81.A, 89.A (JP 114.–122.				
0490	**ZAŠTITE NOVČANOG TOKA PORTFELJA OD KAMATNOG RIZIKA**	MRS 39, 71.				
0500	**IZVEDENICE – RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE**	MSFI 7, 24.A; MRS 39, 9.; IFRS 9.6.1.				
0510	od čega: OTC – kreditne institucije	Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141.(a), 142.				
0520	Od čega: OTC – ostala financijska društva	Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)				
0530	Od čega: OTC – ostalo	Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)				

11.2. Izvedenice – Računovodstvo zaštite u skladu s nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima: Raščlamba prema vrsti rizika

	Prema vrsti rizika ili vrsti tržišta	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Knjigovodstvena vrijednost				Zamišljeni iznos				Fer vrijednost	
			Imovina	Od čega: imovina koja se iskazuje po amortiziranom trošku /LOCOM	Obveze	Od čega: obveze koje se iskazuju po amortiziranom trošku /LOCOM	Ukupna zaštita	Od čega: izvedenice koje se iskazuju po amortiziranom trošku /LOCOM	Od čega: prodano	Od čega: izvedenice koje se iskazuju po amortiziranom trošku /LOCOM	Pozitivna vrijednost	Negativna vrijednost
			Prilog V. dio 1.17., dio 2.120.	Prilog V. dio 2.124.	Prilog V. dio 1.25., dio 2.120.	Prilog V. dio 2.124.	Prilog V. dio 2.133.-135.	Prilog V. dio 2.124.	Prilog V. dio 2.133.-135.	Prilog V. dio 2.124.	Prilog V. dio 2.132.	Prilog V. dio 2.132.
			0005	0006	0007	0008	0010	0011	0020	0021	0030	0040
0010	**Kamatna stopa**	Prilog V. dio 2.129.(a)										
0020	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.										
0030	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0040	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.										
0050	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0060	**Kapital**	Prilog V. dio 2.129.(b)										
0070	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.										
0080	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0090	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.										
0100	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0110	**Strane valute i zlato**	Prilog V. dio 2.129. (c)										
0120	OTC opcije	Prilog V. dio 2.136.										
0130	OTC ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0140	Opcije organiziranog tržišta	Prilog V. dio 2.136.										
0150	Organizirano tržište ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0160	**Potraživanje**	Prilog V. dio 2.129.(d)										
0170	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa	Prilog V. dio 2.136.										
0180	Opcija kreditnog raspona	Prilog V. dio 2.136.										
0190	Ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	Prilog V. dio 2.136.										
0200	Ostalo	Prilog V. dio 2.136.										
0210	**Roba**	Prilog V. dio 2.129.(e)										
0220	**Ostalo**	Prilog V. dio 2.129.(f)										
0230	**IZVEDENICE – RAČUNOVODSTVO ZAŠTITE**	Prilog V. dio 1.22., 25.										
0231	Od čega: zaštite fer vrijednosti	Prilog V. dio 2.143.										
0232	Od čega: zaštite novčanih tokova	Prilog V. dio 2.143.										
0233	Od čega: zaštite na temelju tržišta	Prilog V. dio 2.143., 144.										
0234	Od čega: zaštite neto ulaganja u inozemno poslovanje	Prilog V. dio 2.143.										
0235	Od čega: zaštite fer vrijednosti portfelja od kamatnog rizika	Prilog V. dio 2.143.										
0236	Od čega: zaštite novčanog toka portfelja od kamatnog rizika	Prilog V. dio 2.143.										
0240	Od čega: OTC – kreditne institucije	Prilog V. dio 1.42.(c), 44.(e), dio 2.141.(a), 142.										
0250	Od čega: OTC – ostala financijska društva	Prilog V. dio 1.42.(d), 44.(e), dio 2.141.(b)										
0260	od čega: OTC – ostalo	Prilog V. dio 1.44.(e), dio 2.141.(c)										

11.3. Neizvedeni instrumenti zaštite: Raščlamba prema računovodstvenom portfelju i vrsti zaštite

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost		
			Zaštita fer vrijednosti	Zaštita novčanog toka	Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje
			Prilog V. dio 2.145.	Prilog V. dio 2.145.	Prilog V. dio 2.145.
			0010	0020	0030
0010	**Neizvedena financijska imovina**	MSFI 7, 24.A;-MSFI 9, 1.6.; MSFI 9, 6.7.1.			
0020	od čega: Financijska imovina koja se drži radi trgovanja	MSFI 9, Dodatak A			
0030	od čega: Financijska imovina kojom se ne trguje koja se	MSFI 9, 4.1.4.; MSFI 7, 8.(a)(ii)			
0040	od čega: Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili	MSFI 9, 4.1.5. MSFI 7, 8.(a)(i)			
0050	**Neizvedene financijske obveze**	MSFI 7, 24.A;-MSFI 9, 1.6.; MSFI 9, 5.7.1.			
0060	Financijske obveze koje se drži radi trgovanja	MSFI 9, Dodatak A			
0070	Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 9, 6.2.2.			
0080	Financijska imovina po amortiziranom trošku	MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 9, 6.2.2.			

11.3.1. Neizvedeni instrumenti zaštite prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima: raščlamba prema računovodstvenom portfelju

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 2.145.
			0010
0010	**Neizvedena financijska imovina**		
0020	od čega: Financijska imovina kojom se trguje	Članci 32.–33. Prilog V. dio 1.17.	
0030	od čega: Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	Članak 36. stavak 2. BAD-a	
0040	od čega: Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital	Članak 8. stavak 1. točka (e) i stavak 8. Računovodstvene direktive	
0050	od čega: Ostala neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje	Članak 37. BAD-a; Članak 12. stavak 7. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.20.	
0060	**Neizvedene financijske obveze**		
0070	od čega: Financijske obveze kojima se trguje	Članak 8. stavak 1. točka (e) i stavci 3. i 6. Računovodstvene direktive	
0080	Od čega: Neizvedene financijske obveze kojima se ne trguje koje se mjere metodom troška	Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive	

Zaštićene stavke u okviru zaštite fer vrijednosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Mikrozaštite od rizika	Mikrozaštite od rizika – zaštita neto pozicije	Usklađenje zaštite po mikrozaštitama		makrozaštitama
			Knjigovodstvena vrijednost	Imovina ili obveze uključene u zaštitu neto pozicije (prije netiranja)	Usklađivanja zaštite uključena u knjigovodstvenu vrijednost imovine/obveza	Preostala usklađenja za mikrozaštite od rizika koje su se prestale primjenjivati uključujući zaštite neto pozicije	Zaštićene stavke u zaštiti portfelja od kamatnog rizika
			MSFI 7, 24.B (a);Prilog V. dio 2.146., 147.	MSFI 9, 6.1.6.; MSFI 9, 6.6.6.; Prilog V. dio 2.147., 152.	MSFI 7, 24.B(a)(ii); Prilog V. dio 2.148., 149.	MSFI 7, 24.B(a)(v); Prilog V. dio 2.148., 150.	MSFI 9, 6.3.6.; MSFI 9, 6.1.6.; Prilog V. dio 2.152.
			0010	0020	0030	0040	0050
	IMOVINA						
0010	**Financijska imovina koju se mjeri po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 7, 8.(h); Prilog V. Dio 2.146., 151.					
0020	Kamatna stopa	Prilog V. dio 2.129.(a)					
0030	Kapital	Prilog V. dio 2.129.(b)					
0040	Strane valute i zlato	Prilog V. dio 2.129. (c)					
0050	Potraživanje	Prilog V. dio 2.129.(d)					
0060	Roba	Prilog V. dio 2.129.(e)					
0070	Ostalo	Prilog V. dio 2.129.(f)					
0080	**Financijska imovina koja se mjeri po amortiziranom trošku**	MSFI 9, 4.1.2.A; MSFI 7, 8.(f); Prilog V. Dio 2.146., 151.					
0090	Kamatna stopa	Prilog V. dio 2.129.(a)					
0100	Kapital	Prilog V. dio 2.129.(b)					
0110	Strane valute i zlato	Prilog V. dio 2.129. (c)					
0120	Potraživanje	Prilog V. dio 2.129.(d)					
0130	Roba	Prilog V. dio 2.129.(e)					
0140	Ostalo	Prilog V. dio 2.129.(f)					
	OBVEZE						
0150	**Financijske obveze koje se mjeri po amortiziranom trošku**	MSFI 9, 4.2.1.; MSFI 7, 8.(g); Prilog V. Dio 2.146., 151.					
0160	Kamatna stopa	Prilog V. dio 2.129.(a)					
0170	Kapital	Prilog V. dio 2.129.(b)					
0180	Strane valute i zlato	Prilog V. dio 2.129. (c)					
0190	Potraživanje	Prilog V. dio 2.129.(d)					
0200	Roba	Prilog V. dio 2.129.(e)					
0210	Ostalo	Prilog V. dio 2.129.(f)					

12. Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke

12.0. Kretanje ispravaka vrijednosti za kreditne gubitke i umanjenje vrijednosti vlasničkih instrumenata u skladu s nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a Članak 442. točka (i) CRR-a; Prilog V. dio 2.153.	Početno stanje	Povećanja zbog iznosa rezerviranih za procijenjene kreditne gubitke tijekom razdoblja	Smanjenja zbog iznosa ukinutih rezervacija za procijenjene kreditne gubitke tijekom razdoblja	Smanjenja na kontu ispravka vrijednosti zbog otpisa	Prijenosi između ispravaka vrijednosti	Ostala usklađenja	Završno stanje	Povrati iskazani izravno u računu dobiti i gubitka	Vrijednosna usklađenja iskazana izravno u računu dobiti i gubitka	Iznosi otpisani izravno u računu dobiti i gubitka
				Prilog V. dio 2.154.	Prilog V. dio 2.154.			Prilog V. dio 2.155.			Prilog V. dio 2.78.	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**Vlasnički instrumenti**	ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.										
0330	**Specifični ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika**	Članak 428. točka (g)										
0335	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2.–3.										
0340	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)										
0350	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)										
0360	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)										
0370	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)										
0380	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)										
0390	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)										
0400	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)										
0410	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)										
0420	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)										
0430	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)										
0440	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)										
0450	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)										
0460	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)										
0470	**Opći ispravci vrijednosti zbog kreditnog rizika**	Članak 4. stavak 1. točka										
0475	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2.–3.										
0480	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.										
0490	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.										
0500	**Opći ispravci vrijednosti zbog bankovnih rizika**	Članak 37.2. BAD-a; Članak 4. točka (95) CRR-a										
0505	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2.–3.										
0510	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.										
0520	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.										
0530	**Ukupno**											

12.1. Kretanje ispravaka vrijednosti i rezervacije za kreditne gubitke

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Početno stanje	Povećanja zbog iniciranja i stjecanja	Smanjenja zbog prestanka priznavanja	Promjene zbog promjene kreditnog rizika (neto)	Promjene zbog promjena bez prestanka priznavanja (neto)	Promjene zbog ažuriranja metodologije institucije za procjenu (neto)	Smanjenja na kontu ispravka vrijednosti zbog otpisa	Ostala usklađenja	Završno stanje	Povrati prethodno otpisanih iznosa iskazanih izravno u računu dobiti i gubitka	Iznosi otpisani izravno u računu dobiti i gubitka	Dobici ili gubici po prestanku priznavanja dužničkih instrumenata
				MSFI 7, 35.I; Prilog V. dio 2.159., 164.(b)	MSFI 7, 35.I; Prilog V. dio 2.160., 164.(b)	MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.161.-162.	MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.J; MSFI 9, 5.5.12., B5.5.25., B5.5.27.; Prilog V. dio 2.164. (c)	MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.163.	MSFI 7, 35.I; MSFI 9, 5.4.4. i MSFI 7, 35.L; Prilog V. dio 2.72, 74., 164.(a), 165.	MSFI 7, 35.I; MSFI 7, 35.B(b); Prilog V. dio 2.166.			MSFI 9, 5.4.4.; Prilog V. dio 2.165.	Prilog V. dio 2.166.i.
			0010	0020	0030	0040	0050	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	**Ispravci vrijednosti financijske imovine bez povećanja kreditnog rizika nakon početnog priznavanja (faza 1)**	MSFI 9, 5.5.5.												
0015	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Prilog V. dio 2.2.–3.												
0020	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)												
0030	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0040	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0050	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0060	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0070	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0080	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)												
0090	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0100	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0110	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0120	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0130	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0140	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)												
0160	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0170	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0180	**Ispravci vrijednosti za dužničke instrumente sa značajnim povećanjem kreditnog rizika nakon početnog priznavanja, ali neumanjeni za kreditne gubitke (faza 2)**	MSFI 9, 5.5.3.												
0185	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Prilog V. dio 2.2.–3.												
0190	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)												
0200	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0210	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0220	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0230	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0240	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0250	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)												
0260	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0270	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0280	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0290	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0300	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0310	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)												
0330	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0340	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0350	Od čega: neprihodonosni	Prilog V. dio 2.213.-232.												
0360	**Ispravci vrijednosti za dužničke instrumente umanjene za kreditne gubitke (faza 3)**	MSFI 9, 5.5.1., 9. Dodatak A												
0365	Sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju	Prilog V. dio 2.2.–3.												
0370	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)												
0380	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0390	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0400	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0410	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0420	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0430	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)												
0440	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0450	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0460	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0470	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0480	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0490	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)												
0500	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0510	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0600	**Ispravci vrijednosti za kupljenu ili stvorenu financijsku imovinu umanjenu za kreditne gubitke**	Prilog V. dio 2.156.												
0610	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)												
0620	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0630	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0640	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0650	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0660	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0670	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)												
0680	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)												
0690	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)												
0700	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)												
0710	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)												
0720	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)												
0730	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)												
0740	Od čega: skupno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0750	Od čega: pojedinačno mjereni ispravci vrijednosti	MSFI 9, B5.5.1.– B5.5.6.; Prilog V. dio 2.158.												
0520	**Ukupni ispravci vrijednosti dužničkih instrumenata**	MSFI 7, B8.E												
0530	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 1)	MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Prilog V. dio 2.157.												
0540	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 2)	MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Prilog V. dio 2.157.												
0550	Od čega: neprihodonosni	Prilog V. dio 2.117.												
0560	Preuzete obveze i financijska jamstva (faza 3)	MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Prilog V. dio 2.157.												
0565	Preuzete obveze i dana financijska jamstva (kupljeni ili stvoreni umanjeni za kreditne gubitke)	Prilog V. dio 2.156.												
0570	**Ukupne rezervacije za preuzete obveze i financijska jamstva**	MSFI 7, B8.E; Prilog V. dio 2.157.												

12.2. Prijenosi između faza umanjenja vrijednosti (prikaz na bruto osnovi)

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Bruto knjigovodstvena vrijednost / nominalni iznos Prilog V. dio 1.34. dio 2.118., 167., 170.					
			Prijenosi između faze 1 i faze 2		Prijenosi između faze 2 i faze 3		Prijenosi između faze 1 i faze 3	
			Iz faze 2 u fazu 1	Iz faze 1 u fazu 2	Iz faze 3 u fazu 2	Iz faze 2 u fazu 3	Iz faze 3 u fazu 1	Iz faze 1 u fazu 3
			Prilog V. dio 2.168.-169.					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31., 44.(b)						
0020	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)						
0030	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)						
0040	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)						
0050	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)						
0060	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)						
0070	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32., 44.(a)						
0080	*Središnje banke*	Prilog V. dio 1.42.(a)						
0090	*Opće države*	Prilog V. dio 1.42.(b)						
0100	*Kreditne institucije*	Prilog V. dio 1.42.(c)						
0110	*Ostala financijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(d)						
0120	*Nefinancijska društva*	Prilog V. dio 1.42.(e)						
0130	*Kućanstva*	Prilog V. dio 1.42.(f)						
0140	**Ukupno dužnički instrumenti**							
0150	**Preuzete obveze i financijska jamstva**	MSFI 9, 2.1. (g); 2.3(c); 5.5.1, 5.5.3, 5.5.5						

13. Primljeni kolaterali i jamstva

13.1. Raščlamba kolaterala i jamstava prema kreditima i predujmovima osim onih koji se drže radi trgovanja

	Jamstva i kolaterali	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na*	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela*	Najviši iznos kolaterala ili jamstva koji se može razmatrati *Prilog V. dio 2.171-172, 174*							
				Krediti s nekretninom kao kolateralom		Ostali krediti s kolateralom				Primljena financijska jamstva	
				Stambene nekretnine	Poslovne nekretnine	Gotovina, depoziti [izdani dužnički vrijednosni papiri]	Pokretna imovina	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	Ostalo		Od čega: kreditne izvedenice
			MSFI 7, 36.(b)	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*Prilog V. dio 2.173.(b)(i)*	*Prilog V. dio 2.173.(b)(ii)*	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iii)*	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iv)*	*Prilog V. dio 2.173. (c)*	*Prilog V. dio 2.114.(b)*
				0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*								
0015	od čega: neprihodonosni	*Članak 47.a točka (3) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 213-239, 260*	*Članak 47.a točka (3) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 213-239, 260*								
0020	od čega: Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*								
0030	od čega: Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*								
0035	od čega: mala i srednja poduzeća (MSP) MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a)*	*MSP čl. 1.2.(a)*								
0036	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.ix.*	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.ix.*								
0037	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	*Prilog V. dio 2.239.ix.*	*Prilog V. dio 2.239.ix.*								
0040	od čega: Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*								
0050	od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b)*	*Prilog V. dio 2.88.(b)*								
0060	od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a)*	*Prilog V. dio 2.88.(a)*								

13.2.1. Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum]

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Kolateral dobiven u posjed tijekom razdoblja [u posjedu na referentni datum]** *(Prilog V. dio 2.175.)*				
							Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju *(MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.)*	
				Vrijednost pri početnom priznavanju	**Knjigovodstvena vrijednost**	**Akumulirane negativne promjene**	**Vrijednost pri početnom priznavanju**	**Knjigovodstvena vrijednost**
				Prilog V. dio 2.175.i.	*Prilog V. dio 1.27.–28.*	*Prilog V. dio 2.175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175.i.*	*Prilog V. dio 1.27.–28.*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**		*MRS 16, 6.*					
0020	**Drugo osim nekretnina, postrojenja i opreme**		*MSFI 7, 38.(a)*					
0030	Stambene nekretnine	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0040	Poslovne nekretnine	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0050	Pokretna imovina	*Prilog V. dio 2.173.(b)(ii)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(b)(ii)*					
0060	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iii)*	*173.(b)(iii)*					
0070	Ostalo	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iv)*	*173.(b)(iv)*					
0080	**Ukupno**							

13.3.1. Kolateral dobiven u posjed kumulativno

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena*	**Kolateral dobiven u posjed kumulativno** *(Prilog V. dio 2.176.)*				
							Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju *(MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2. 7.)*	
				Vrijednost pri početnom priznavanju	**Knjigovodstvena vrijednost**	**Akumulirane negativne promjene**	**Vrijednost pri početnom priznavanju**	**Knjigovodstvena vrijednost**
				Prilog V. dio 2.175.i.	*Prilog V. dio 1.27.–28.*	*Prilog V. dio 2.175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175.i.*	*Prilog V. dio 1.27.–28.*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**		*MRS 16, 6.*					
0020	**Drugo osim nekretnina, postrojenja i opreme**		*MSFI 7, 38.(a)*					
0030	Stambene nekretnine	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0040	Poslovne nekretnine	*Prilog V. dio 2.173.(a)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(a)*					
0050	Pokretna imovina	*Prilog V. dio 2.173.(b)(ii)*	*MSFI 7, 38.(a), Prilog V. dio 2. 173.(b)(ii)*					
0060	Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iii)*	*173.(b)(iii)*					
0070	Ostalo	*Prilog V. dio 2.173. (b) (iv)*	*173.(b)(iv)*					
0080	**Ukupno**							

14. Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po fer vrijednosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Hijerarhija fer vrijednosti** *MSFI 13.93 (b)*			**Promjena fer vrijednosti za razdoblje** *Prilog V. dio 2.178.*		**Akumulirana promjena fer vrijednosti prije oporezivanja** *Prilog V. dio 2.179.*		
				Razina 1.	**Razina 2.**	**Razina 3.**	**Razina 2.**	**Razina 3.**	**Razina 1.**	**Razina 2.**	**Razina 3.**
				MSFI 13, 76.	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 13, 86.*	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 3, 86., 93.(f)*	*MSFI 13, 76.*	*MSFI 13, 81.*	*MSFI 13, 86.*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	IMOVINA										
0010	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**	[redacted]	*MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A*								
0020	Izvedenice		*MSFI 9, Dodatak A*								
0030	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.,*								
0040	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*								
0050	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*								
0051	**Financijska imovina kojom se trguje**	*Članci 32.-33. Prilog V. dio 1.17.*	[redacted]								
0052	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.17.*									
0053	Vlasnički instrumenti	*ECB/2013/33; Prilog V. dio 2.4.-5.*									
0054	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*									
0055	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*									
0056	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	[redacted]	*MSFI 9, 4.1.4.; MSFI 7, 8.(a)(ii)*								
0057	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*								
0058	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*								
0059	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*								
0060	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.*	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*								
0070	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.-5.*	[redacted]								
0080	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*								
0090	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*								
0101	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	[redacted]	*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*								
0102	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*								
0103	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*								
0104	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*								
0121	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. Računovodstvene direktive*	[redacted]								
0122	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.-5.*									
0123	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*									
0124	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.*									
0125	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive*									
0126	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.-5.*									
0127	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*									
0128	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.*									
0140	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 6. i 8. Računovodstvene direktive; MRS 39, 9.; Prilog V. dio 1.22.*	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.*								
	OBVEZE										
0150	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**	[redacted]	*MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6*								
0160	Izvedenice		*MSFI 9, BA.7(a)*								
0170	Kratke pozicije		*MSFI 9, BA.7(b)*								
0180	Depoziti		*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*								
0190	Izdani dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.37.*								
0200	Ostale financijske obveze		*Prilog V. dio1.38.-41.*								
0201	**Financijske obveze kojima se trguje**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 3. i 6. Računovodstvene direktive*	[redacted]								
0202	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.25., 27.*									
0203	Kratke pozicije										
0204	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*									
0205	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*									
0206	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.-41.*									
0210	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.*	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.1.5.*								
0220	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*								
0230	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*								
0240	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.-41.*	*Prilog V. dio1.38.-41.*								
0250	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	*Računovodstvena direktiva, članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6., stavak 8. točka (a); MRS 39, 9.; Prilog V. dio 1.26.*	*MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.*								

15. Prestanak priznavanja i financijske obveze povezane s prenesenom financijskom imovinom

				Prenesena financijska imovina u potpunosti priznata						Prenesena financijska imovina u potpunosti priznata Prenesena financijska imovina priznata u mjeri dalјnjeg sudjelovanja institucije			Nepodmireni iznos glavnice za prenesenu financijsku imovinu koja se u potpunosti prestala priznavati za koju institucija zadržava prava servisiranja	Iznosi koje se prestalo priznavati zbog kapitalnih zahtjeva
				Prenesena imovina			Povezane obveze *PTS V., dio 2.181.*			Nepodmireni iznos glavnice početne imovine	Knjigovodstvena vrijednost imovine koja se još priznaje [dalјnje sudjelovanje]	Knjigovodstvena vrijednost povezanih obveza		
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima		Knjigovodstvena vrijednost	Od čega: sekuritizacije	Od čega: repo ugovori	Knjigovodstvena vrijednost	Od čega: sekuritizacije	Od čega: repo ugovori					
			Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*MSFI 7, 42.D (e), Prilog V. dio 1. 27.*	*MSFI 7, 42.D (e); Članak 4. stavak 1. točka (61) CRR-a*	*MSFI 7, 42.D (e); Prilog V. dio 2.183.-184.*	*MSFI 7, 42.D (e)*	*MSFI 7, 42.D (e)*	*MSFI 7, 42.D (e); Prilog V. dio 2.183.-184.*		*MSFI 7, 42.D (f)*	*MSFI 7, 42.D (f); Prilog V. dio 1.27., dio 2.181.*		*Članak 109. CRR-a; Prilog V. dio 2.182.*
				Prilog V. dio 1.27.–28.	*Članak 4. točka (61) CRR-a*	*Prilog V. dio 2.183.-184.*		*Članak 4. točka (61) CRR-a*	*Prilog V. dio 2.183.-184.*					*Članak 109. CRR-a; Prilog V. dio 2.182.*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**		*MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A*											
0020	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*											
0030	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*											
0040	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*											
0041	**Financijska imovina kojom se trguje**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive Prilog V. dio 1.15.*												
0042	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0043	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*												
0044	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*												
0045	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**		*MSFI 9, 4.1.4*											
0046	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*											
0047	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*											
0048	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*											
0050	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.*	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*											
0060	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0070	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*											
0080	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*											
0091	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**		*MSFI 7, 8.(h); MSFI 9, 4.1.2.A*											
0092	Vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*											
0093	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*											
0094	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*											
0121	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. Računovodstvene direktive*												
0122	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0123	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*												
0124	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; dio 1.14., dio 3.35.*												
0125	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i članak 8. stavak 2. Računovodstvene direktive*												
0126	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0127	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*												
0128	Krediti i predujmovi	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive, dio 3.35.;*												
0131	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**		*MSFI 7, 8.(f); MSFI 9, 4.1.2.*											
0132	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*											
0133	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*											
0181	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri metodom troška**	*Članak 37.1. BAD-a; članak 42.a stavak 4. točka (b); Prilog V. dio 1.16.*												
0200	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0182	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*												
0183	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*												
0184	**Ostala neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje**	*Članci 35.-37. BAD-a*												
0185	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*												
0186	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*												
0187	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*												
0190	**Ukupno**													

16. Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka

16.1. Kamatni prihodi i rashodi prema instrumentu i sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	Tekuće razdoblje	
				Prihodi	Rashodi
				Prilog V. dio 2.187., 189.	*Prilog V. dio 2.188., 190.*
				0010	0020
0010	**Izvedenice – Trgovanje**	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 2.193.*	*MSFI 9, Dodatak A, BA.1., BA.6.; Prilog V. dio 2.193.*		
0015	od čega: kamatni prihodi od izvedenica koje su ekonomske zaštite	*Prilog V. dio 2.193.*	*Prilog V. dio 2.193.*		
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*	*Prilog V. dio 1.31., 44.(b)*		
0030	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0040	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0060	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0070	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0080	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*	*Prilog V. dio 1.32., 44.(a)*		
0090	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0100	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0120	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0130	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0140	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0141	Od čega: stambeni krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*		
0142	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*	*Prilog V. dio 2.88.(b), 194.i.*		
0150	**Ostala imovina**	*Prilog V. dio 2.5.*	*Prilog V. dio 2.5.*		
0160	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0170	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0180	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0190	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0200	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0210	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0220	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0230	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*		
0240	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio 1.32.–34., dio 2.191.*	*Prilog V. dio 1.32.–34., dio 2.191.*		
0250	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite, kamatni rizik**	*Prilog V. dio 2.192.*	*Prilog V. dio 2.192.*		
0260	**Ostale obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0270	**KAMATE**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (1),*	*MRS 1, 97.*		
0280	Od čega: kamatni prihodi po financijskoj imovini kojoj je umanjena vrijednost		*MSFI 9, 5.4.1.; .B5.4.7; Prilog V. dio 2.194.*		
0290	Od čega: kamatni prihodi od najmova	*Prilog V. dio 2.194.ii.*	*MSFI 16, 38.(a), 49., Prilog V. dio 2. 194.ii.*		

16.2. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koji nisu mjereni po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	Tekuće razdoblje
				Prilog V. dio 2. 195.–196.
				0010
0010	**Vlasnički instrumenti**	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*	
0030	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*	
0040	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0050	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*	
0060	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*	*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0070	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO PRESTANKU PRIZNAVANJA FINANCIJSKE IMOVINE I FINANCIJSKIH OBVEZA KOJE NISU MJERENE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK, NETO**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6); Prilog V. dio 2.45.*	*Prilog V. dio 2.45.*	

16.3. Dobici i gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema instrumentu

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
				Prilog V. dio 2.
				0010
0010	**Izvedenice**		*MSFI 9, Dodatak A, BA.1., BA.7.(a)*	
0015	od čega: ekonomske zaštite s primjenom opcije fer vrijednosti		*MSFI 9, 6.7.1.; MSFI 7, 9. (d); Prilog V. dio 2.199.*	
0020	**Vlasnički instrumenti**		*MRS 32, 11.*	
0030	**Dužnički vrijednosni papiri**		*Prilog V. dio 1.31.*	
0040	**Krediti i predujmovi**		*Prilog V. dio 1.32.*	
0050	**Kratke pozicije**		*MSFI 9, BA.7(b).*	
0060	**Depoziti**		*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	
0070	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**		*Prilog V. dio 1.37.*	
0080	**Ostale financijske obveze**		*Prilog V. dio1.38.–41.*	
0090	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA**		*MSFI 9, Dodatak A, BA.6., MSFI 7, 20.(a)(i)*	
0095	od čega: dobici ili gubici koji nastaju zbog reklasifikacije imovine po amortiziranom trošku		*MSFI 9, 5.6.2.; Prilog V. dio 2.199.*	
0100	**Izvedenice**	*CRR, Prilog II.*		
0110	**Vlasnički instrumenti**	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*		
0120	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*		
0130	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*		
0140	**Kratke pozicije**			
0150	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0160	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*		
0170	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0180	**DOBICI ILI (–) GUBICI IZ TRGOVANJA FINANCIJSKOM IMOVINOM I FINANCIJSKIM OBVEZAMA, NETO**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6); Prilog V. dio 1.17.*		

16.4. Dobici ili gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, financijskoj imovini kojom se trguje i financijskim obvezama kojima se trguje prema riziku

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
				0010
0010	**Kamatni instrumenti i povezane izvedenice**		*Prilog V. dio 2.200.(a)*	
0020	**Vlasnički instrumenti i povezane izvedenice**		*Prilog V. dio 2.200.(b)*	
0030	**Trgovanje stranim valutama i izvedenice povezane sa stranim valutama i zlatom**		*Prilog V. dio 2.200. (c)*	
0040	**Instrumenti kreditnog rizika i povezane izvedenice**		*Prilog V. dio 2.200.(d)*	
0050	**Robne izvedenice**		*Prilog V. dio 2.200.(e)*	
0060	**Ostalo**		*Prilog V. dio 2.200.(f)*	
0070	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*	*MSFI 7, 20.(a)(i)*	
0080	**Kamatni instrumenti i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(a)*		
0090	**Vlasnički instrumenti i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(b)*		
0100	**Trgovanje stranim valutama i izvedenice povezane sa stranim valutama i zlatom**	*Prilog V. dio 2.200. (c)*		
0110	**Instrumenti kreditnog rizika i povezane izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(d)*		
0120	**Robne izvedenice**	*Prilog V. dio 2.200.(e)*		
0130	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.200.(f)*		
0140	**DOBICI ILI (–) GUBICI IZ TRGOVANJA FINANCIJSKOM IMOVINOM I FINANCIJSKIM OBVEZAMA, NETO**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*		

16.4.1. Dobici ili gubici po financijskoj imovini kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
				Prilog V. dio 2.201.
				0010
0020	**Vlasnički instrumenti**		*MRS 32, 11.*	
0030	**Dužnički vrijednosni papiri**		*Prilog V. dio 1.31.*	
0040	**Krediti i predujmovi**		*Prilog V. dio 1.32.*	
0090	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI KOJOM SE NE TRGUJE KOJA SE OBVEZNO MJERI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK, NETO**		*MSFI 7, 20.(a)(i)*	
0100	Od čega: dobici ili gubici koji nastaju zbog reklasifikacije imovine po amortiziranom trošku		*MSFI 9, 5.2.6.; Prilog V. dio 2.202.*	

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

16.5. Dobici ili gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema instrumentu

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**	**Promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika**
				Prilog V. dio 2.203.	*Prilog V. dio 2.203.*
				0010	0020
0010	**Vlasnički instrumenti**	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*	[redacted]		
0020	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*		
0030	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*		
0040	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*		
0050	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*		
0060	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*	*Prilog V. dio1.38.–41.*		
0070	**DOBICI ILI GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK PREMA INSTRUMENTU, NETO**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*	*MSFI 7, 20.(a)(i)*		
0071	Od čega: dobici ili (–) gubici pri određivanju financijske imovine i obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak za potrebe zaštite, neto	[redacted]	*MSFI 9, 6.7., MSFI 7, 24.G (b); Prilog V. dio 2.204.*		
0072	Od čega: dobici ili (–) gubici nakon određivanja financijske imovine i obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak za potrebe zaštite, neto		*MSFI 9, 6.7.; MSFI 7, 20.(a)(i); Prilog V. dio 2.204.*		
0080	**Vlasnički instrumenti**	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*	[redacted]		
0090	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.31.*			
0100	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. dio 1.32.*			
0110	**Depoziti**	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*			
0120	**Izdani dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. dio 1.37.*			
0130	**Ostale financijske obveze**	*Prilog V. dio1.38.–41.*			
0140	**DOBICI ILI (–) GUBICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I FINANCIJSKIH OBVEZA KOJIMA SE NE TRGUJE, NETO**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*			

16.6. Dobici ili gubici od računovodstva zaštite

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
		Prilog V. dio 2.207.		*Prilog V. dio 2.205.*
				0010
0010	**Promjene fer vrijednosti instrumenata zaštite [uključujući ukidanje]**	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive*	*MSFI 7, 24.A (c)., MSFI 7, 24.C (b) (vi)*	
0020	**Promjene fer vrijednosti zaštićene stavke koja se može pripisati riziku od kojeg se pruža zaštita**	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive*	*MSFI 9, 3.7.6.; .6.5.8; .B6.4.1; MSFI 7, 24.B(a)(iv); MSFI 7, 24.C(b)(vi); Prilog V. dio 2.206.*	
0030	**Neučinkovitost zaštita novčanog toka u dobiti i gubitku**	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive*	*MSFI 7, 24.C(b)(ii); MSFI 7, 24.C(b)(vi)*	
0040	**Neučinkovitost zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje u dobiti i gubitku**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) Računovods*	*MSFI 7, 24.C(b)(ii); MSFI 7, 24.C(b)(vi)*	
0050	**DOBICI ILI (–) GUBICI OD RAČUNOVODSTVA ZAŠTITE, NETO**	*Članak 8. stavak 1. točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive*		

16.7. Umanjenje vrijednosti po nefinancijskoj imovini

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**		
				Dodavanja	**Ukidanja**	**Akumulirana umanjenja vrijednosti**
				Prilog V. dio 2.208.	*Prilog V. dio 2.208.*	
				0010	0020	0040
0060	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (13)–(14)*	*MRS 28, 40.–43.*			
0070	Društva kćeri		*MSFI 10, Dodatak A*			
0080	Zajednički pothvati		*MRS 28, 3.*			
0090	Pridružena društva		*MRS 28, 3.*			
0100	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti financijske imovine**		*MRS 36, 126. (a) (b)*			
0110	Nekretnine, postrojenja i oprema	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);*	*MRS 16, 73. (e) (v–vi)*			
0120	Ulaganje u nekretnine	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);*	*MRS 40, 79. (d) (v)*			
0130	Goodwill	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);*	*MRS 1, 10.b.; MRS 36, 88.–99., 124.; MSFI 3, Dodatak B67(d)(v)*			
0140	Ostala nematerijalna imovina	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (9);*	*MRS 38, 118. (e) (iv) (v)*			
0145	Ostalo		*MRS 36, 126. (a) (b)*			
0150	**UKUPNO**					

16.8. Ostali administrativni rashodi

		Upućivanja na nacionalna računovodstvena načela	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela različita od MSFI-ova	Tekuće razdoblje
				Rashodi
				0010
0010	**Troškovi informacijske tehnologije**	*Prilog V. dio 2.208.i.*	*Prilog V. dio 2.208.i.*	
0020	Eksternalizacija IT-a	*Prilog V. dio 2.208.ii.*	*Prilog V. dio 2.208.ii.*	
0030	Troškovi IT-a osim troškova eksternalizacije IT-a	*Prilog V. dio 2.208.i.*	*Prilog V. dio 2.208.i.*	
0040	**Porezi i davanja (ostalo)**	*Prilog V. dio 2.208.iii.*	*Prilog V. dio 2.208.iii.*	
0050	**Savjetovanje i profesionalne usluge**	*Prilog V. dio 2.208.iv.*	*Prilog V. dio 2.208.iv.*	
0060	**Oglašavanje, marketing i komunikacije**	*Prilog V. dio 2.208.v.*	*Prilog V. dio 2.208.v.*	
0070	**Troškovi kreditnog rizika**	*Prilog V. dio 2.208.vi.*	*Prilog V. dio 2.208.vi.*	
0080	**Troškovi sporova koji se ne pokrivaju iz rezervacija**	*Prilog V. dio 2.208.vii.*	*Prilog V. dio 2.208.vii.*	
0090	**Troškovi nekretnina**	*Prilog V. dio 2.208.viii.*	*Prilog V. dio 2.208.viii.*	
0100	**Troškovi najma**	*Prilog V. dio 2.208.ix.*	*Prilog V. dio 2.208.ix.*	
0110	**Drugi administrativni rashodi – ostalo**	*Prilog V. dio 2.208.x.*	*Prilog V. dio 2.208.x.*	
0120	**DRUGI ADMINISTRATIVNI RASHODI**			

17. Usklađivanje između opsega računovodstvene konsolidacije i bonitetne (CRR) konsolidacije: Bilanca

17.1. Imovina

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Računovodstveni opseg konsolidacije [knjigovodstvena vrijednost]
			Prilog V. dio 1.27.–28., do 2.109.	
				0010
0010	**Gotovina, sredstva u središnjim bankama i ostali depoziti po viđenju**	Članak 4. BAD-a, Imovina (1)	MRS 1, 54. (i)	
0020	Novac u blagajni	Prilog V. dio 2.1.	Prilog V. dio 2.1.	
0030	Sredstva u središnjim bankama	Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2.	Prilog V. dio 2.2.	
0040	Ostali depoziti po viđenju	Prilog V. dio 2.3.	Prilog V. dio 2.3.	
0050	**Financijska imovina koja se drži radi trgovanja**		MSFI 7, 8. (a) (ii); MSFI 9, Dodatak A	
0060	Izvedenice		MSFI 9, Dodatak A	
0070	Vlasnički instrumenti		MRS 32, 11.	
0080	Dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.31.	
0090	Krediti i predujmovi		Prilog V. dio 1.32.	
0091	**Financijska imovina kojom se trguje**	Članci 32.–33. Prilog V. dio 1.17.		
0092	Izvedenice	CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.17.		
0093	Vlasnički instrumenti	FSB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.		
0094	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.		
0095	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.		
0096	**Financijska imovina kojom se ne trguje koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**		MSFI 9, 4.1.4	
0097	Vlasnički instrumenti		MRS 32, 11.	
0098	Dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.31.	
0099	Krediti i predujmovi		Prilog V. dio 1.32.	
0100	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive	MSFI 7, B(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.	
0110	Vlasnički instrumenti			
0120	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.	Prilog V. dio 1.31.	
0130	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.	Prilog V. dio 1.32.	
0141	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**		MSFI 7, B.(b); MSFI 9, 4.1.2.A	
0142	Vlasnički instrumenti		MRS 32, 11.	
0143	Dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.31.	
0144	Krediti i predujmovi		Prilog V. dio 1.32.	
0171	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	Članak 36. stavak 2. BAD-a		
0172	Vlasnički instrumenti	FSB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.		
0173	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.		
0174	Krediti i predujmovi	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.		
0175	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri po fer vrijednosti kroz kapital**	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 8. Računovodstvene direktive		
0176	Vlasnički instrumenti	FSB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.		
0177	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.		
0178	Krediti i predujmovi	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 4. točka (b) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.32.		
0181	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**		MSFI 7.B(f); MSFI 9, 4.1.2.	
0182	Dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.31.	
0183	Krediti i predujmovi		Prilog V. dio 1.32.	
0231	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri metodom troška**	Članak 35. BAD-a; Članak 6. stavak 1. točka (i) i stavak 8. stavak 2. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.18.–19.		
0380	Vlasnički instrumenti	FSB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.		
0232	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.		
0233	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.		
0234	**Ostala neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje**	Članak 37. BAD-a; Članak 12. stavak 7. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.20.		
0235	Vlasnički instrumenti	FSB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.		
0236	Dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.31.		
0237	Krediti i predujmovi	Prilog V. dio 1.32.		
0240	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 5. i 8. Računovodstvene direktive; MRS 39, 9.; Prilog V. dio 1.22.	MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.22.	
0250	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	Članak 8. stavci 5. i 6. Računovodstvene direktive; MRS 39, 89.A (a)	MRS 39, 89.A (a); MSFI 9, 6.5.8.	
0260	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	Članak 4. BAD-a, Imovina (7)–(8); Članak 2. stavak 2. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.21. do 2.4., 210.	MRS 1, 54. (e); Prilog V. dio 1.21. do 2.4., 210.	
0270	**Imovina koja je predmet ugovora o reosiguranju i osiguranju**	Prilog V. dio 2.211.	MSFI 4, UP 20.(b)–(c); Prilog V. dio 3.211.	
0280	**Materijalna imovina**	Članak 4. BAD-a, Imovina (10)		
0290	**Nematerijalna imovina**	Članak 4. BAD-a, Imovina (9); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a	MRS 1, 54. (c); Članak 4. stavak 1. točka (115) CRR-a	
0300	Goodwill	Članak 4. BAD-a, Imovina (9); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a	MSFI 3, B67.(d); Članak 4. stavak 1. točka (113) CRR-a	
0310	Ostala nematerijalna imovina	Članak 4. BAD-a, Imovina (9)	MRS 38, 8. 118.	
0320	**Porezna imovina**		MRS 1, 54. (n–o)	
0330	Kratkoročna porezna imovina		MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.	
0340	Odgođena porezna imovina	17 st.1.(f); Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a	MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (106) CRR-a	
0350	**Ostala imovina**	Prilog V. dio 2.5. 6.	Prilog V. dio 2.5	
0360	**Dugotrajna imovina i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**		MRS 1, 54. (j); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2.6.	
0365	**(–) Korektivni faktori za imovinu kojom se trguje i koja se vrednuje po fer vrijednosti**	Prilog V. dio 1.29.		
0370	**UKUPNA IMOVINA**	Članak 4. BAD-a, Imovina	MRS 1, 9. (a); UP 6.	

17.2. Izvanbilančne izloženosti: Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale preuzete obveze

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Računovodstveni opseg konsolidacije [nominalni iznos]
			Prilog V. dio 2.118., 209.	
				0010
0010	**Preuzete obveze po kreditima**	CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.112., 113.	CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.–105., 113., 116.	
0020	**Preuzeta financijska jamstva**	CRR Prilog I.; CRR Prilog II. Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.112., 114.	MSFI 4, Prilog A; CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(f), dio 2.102.–105., 114., 116.	
0030	**Ostale preuzete obveze**	CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.112., 115.	CRR Prilog I.; Prilog V. dio 1.44.(g), dio 2.102.–105., 115., 116.	
0040	**IZVANBILANČNE IZLOŽENOSTI**			

17.3. Obveze i kapital

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Računovodstveni opseg konsolidacije [knjigovodstvena vrijednost]
			Prilog V. dio 1.27.–28., do 2.109.	
				0010
0010	**Financijske obveze koje se drži radi trgovanja**		MSFI 7, 8.(e)(ii); MSFI 9, BA.6	
0020	Izvedenice		MSFI 9, Dodatak A; MSFI 9, 4.2.1.(a); MSFI 9, BA.7(a)	
0030	Kratke pozicije		MSFI 9, BA.7(b)	
0040	Depoziti		FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.34.	
0050	Izdani dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.37.	
0060	Ostale financijske obveze		Prilog V. dio1.38.–41.	
0061	**Financijske obveze kojima se trguje**	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavci 3. i 6. Računovodstvene direktive		
0062	Izvedenice	CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.25., 27.		
0063	Kratke pozicije			
0064	Depoziti	FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.34.		
0065	Izdani dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.37.		
0066	Ostale financijske obveze	Prilog V. dio1.38.–41.		
0070	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.	MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.	
0080	Depoziti	FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.	FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.	
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.37.	Prilog V. dio 1.37.	
0100	Ostale financijske obveze	Prilog V. dio1.38.–41.	Prilog V. dio1.38.–41.	
0110	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**		MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.	
0120	Depoziti		FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.	
0130	Izdani dužnički vrijednosni papiri		Prilog V. dio 1.37.	
0140	Ostale financijske obveze		Prilog V. dio1.38.–41.	
0141	**Neizvedene financijske obveze kojima se ne trguje koje se mjere metodom troška**	Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive		
0142	Depoziti	FSB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.34.		
0143	Izdani dužnički vrijednosni papiri	Prilog V. dio 1.37.		
0144	Ostale financijske obveze	Prilog V. dio1.38.–41.		
0150	**Izvedenice – Računovodstvo zaštite**	Članak 8. stavak 1.točka (a), stavak 6. i stavak 8. točka (a) Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.26.	MSFI 9, 2.1.6.; Prilog V. dio 1.26.	
0160	**Promjene fer vrijednosti zaštićenih stavki u zaštiti portfelja od kamatnog rizika**	Članak 8. stavci 5. i 6. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 2.8.; MRS 39, 89.A (b)	MRS 39, 89.A (b), MSFI 9, 6.5.8.	
0170	**Obveze koje su predmet ugovora o reosiguranju i osiguranju**	Prilog V. dio 3.212.	MSFI 4, UP 20.(a); Prilog V. dio 3.212.	
0180	**Rezervacije**	Članak 4. BAD-a, Obveze (6)	MRS 37,10.; MRS 1, 54. (l)	
0190	**Porezne obveze**		MRS 1, 54. (n–o)	
0200	Tekuće porezne obveze		MRS 1, 54. (n); MRS 12, 5.	
0210	Odgođene porezne obveze	17 st.1.(f); Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a	MRS 1, 54. (o); MRS 12, 5.; Članak 4. stavak 1. točka (108) CRR-a	
0220	**Temeljni kapital koji se vraća na zahtjev**		MRS 32, IP 33.; OTMSFI 2.; Prilog V. dio 3.213.	
0230	**Ostale obveze**	Prilog V. dio 2.13.	Prilog V. dio 2.13.	
0240	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**		MRS 1, 54. (p); MSFI 5, 38., Prilog V. dio 2.14.	
0245	**Korektivni faktori za obveze kojima se trguje i koje se vrednuju po fer vrijednosti**	Prilog V. dio 1.29.		
0250	**OBVEZE**		MRS 1, 9. (b), UP 6.	
0260	**Kapital**	Članak 4. BAD-a, Obveze (9), Članak 22. BAD-a	MRS 1, 54. (r), Članak 22. BAD-a	
0270	**Premija na izdane dionice**	Članak 4. BAD-a, Obveze (10); Članak 4. točka (134) CRR-a	MRS 1, 78. (e); Članak 4. stavak 1. točka (134) CRR-a	
0280	**Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala**	Prilog V. dio 2.16.–19.	Prilog V. dio 2.16.–19.	
0290	**Druge stavke kapitala**	Prilog V. dio 2.20.	MSFI 2.10.; Prilog V. dio 2.20.	
0300	**Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit**	Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a	Članak 4. stavak 1. točka (100) CRR-a	
0310	**Zadržana dobit**	Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a	Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a	
0320	**Revalorizacijske rezerve**	Članak 4. BAD-a, Obveze (11)	MSFI 1, 33. D5.–D8.	
0325	**Rezerve fer vrijednosti**	Članak 8. stavak 1. točka (a) Računovodstvene direktive		
0330	**Ostale rezerve**	Članak 4. BAD-a, Obveze (11)–(13)	MRS 1, 54.; MRS 1, 78. (e)	
0335	**Prve konsolidacijske razlike**	Članak 24. stavak 3. točka (c) Računovodstvene direktive		
0340	**(–) Trezorske dionice**	u Prilogu III. Računovodstvenoj direktivi; Članak 4. BAD-a, Imovina (12); Prilog V. dio 2.20.	MRS 1, 79. (a)(vi); MRS 32, 33.–34., UP 14., UP 36.; Prilog V. dio 2.26.	
0350	**Dobit ili gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva**	Članak 4. BAD-a, Obveze (14)	MSFI 10, B04.	
0360	**(–) Dividende tijekom poslovne godine**	Članak 26. stavak 2. CRR-a	MRS 32.35.	
0370	**Manjinski udjeli [nekontrolirajući udjeli]**	Članak 24. stavak 4. Računovodstvene direktive	MRS 1, 54. (q); MSFI 10, 22., B94	
0380	**UKUPNI KAPITAL**		MRS 1, 9. (c), UP 6.	
0390	**UKUPNI KAPITAL I UKUPNE OBVEZE**	Članak 4. BAD-a, Obveze	MRS 1, UP 6.	

18. Informacije o prihodonosnim i neprihodonosnim izloženostima

18.1. Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti – krediti i predujmovi prema sektoru druge ugovorne strane

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima*	**Bruto knjigovodstvena vrijednost kredita i predujmova**	
				Priljevi u neprihodonosne izloženosti	(–) Odljevi iz neprihodonosnih izloženosti
				0010	0020
				Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i.-239.iii., 239.vi.	*Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i., 239.iv.-239.vi.*
				Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i.-239.iii., 239.vi.	*Prilog V. dio 2.213.-216., 224.-234., 239.i., 239.iv.-239.vi.*
0010	Središnje banke	*Prilog V. dio 1.42.(a)*	*Prilog V. dio 1.42.(a)*		
0020	Opće države	*Prilog V. dio 1.42.(b)*	*Prilog V. dio 1.42.(b)*		
0030	Kreditne institucije	*Prilog V. dio 1.42. (c)*	*Prilog V. dio 1.42. (c)*		
0040	Ostala financijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(d)*	*Prilog V. dio 1.42.(d)*		
0050	Nefinancijska društva	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*		
0060	Od čega: mala i srednja poduzeća MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a)*	*MSP čl. 1.2.(a)*		
0070	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima MSP čl.	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*	*MSP čl. 1.2.(a); Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*		
0080	Od čega: Krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća	*Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*	*Prilog V. dio 2.239.vii.(a), 239.ix.*		
0090	Od čega: krediti s poslovnom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*		
0100	Kućanstva	*Prilog V. dio 1.42.(f)*	*Prilog V. dio 1.42.(f)*		
0110	Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87., 239.vii.(b)*		
0120	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. dio 2.88.(a), 239.vii.(c)*	*Prilog V. dio 2.88.(a), 239.vii.(c)*		
0130	**KREDITI I PREDUJMOVI OSIM ONIH KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA I ONIH KOJIMA SE TRGUJE**	*Prilog V. dio 2.217.*	*Prilog V. dio 2.217.*		
0140	**KREDITI I PREDUJMOVI KOJI SE DRŽE RADI TRGOVANJA**		*Prilog V. dio 2.220.*		
0150	**UKUPNI PRILJEVI/ODLJEVI**				

19. Informacije o restrukturiranim izloženostima

		Upućivanja na nacionalna računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	*Upućivanja na nacionalna računovodstvena načela na temelju BAD-a*	Bruto knjigovodstvena vrijednost / nominalni iznos izloženosti s mjerama restrukturiranja											Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika i rezervacije					Najviši iznos kolaterala ili jamstva koji se može razmatrati *Prilog V. ITS-u 15.*			
				Prihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja				Neprihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja						Prihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja – akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika i rezervacije	Neprihodonosne izloženosti s mjerama restrukturiranja – akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika i rezervacije			Primljeni kolaterali i primljena financijska jamstva			
					Instrumenti s izmjenama uvjeta	Refinanciranje	Od čega: prihodonosne restrukturirane izloženosti u prošnom razdoblju koje su naknadno evi-dentirane kao neprihodonosne izloženosti		Instrumenti s izmjenama uvjeta	Refinanciranje	Od čega: u stečaju neispunjavanja ovrhe	Od čega: kolinearne umanjenja vrijednosti	Od čega: restrukturiranje izloženosti koje su bile neprihodonosne prije odobrenja restrukturiranja					Kolaterali primljeni po izloženostima s mjerama restrukturiranja		Financijska jamstva primljena po izloženostima s mjerama restrukturiranja	
																			Od čega: kolaterali primljeni po neprihodonosnim izloženostima s mjerama restrukturiranja		Od čega: financijska jamstva primljena po neprihodonosnim izloženostima s mjerama restrukturiranja	
				001.0	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	01.30	01.30	0140	0150	0160	0170	0175	0180	0185
		Članak 47.a točka (1), (2) CRR-a; Prilog V. dio 1.3.4., dio 2.1.18, 240-245, 251-258	*Članak 47.b točke (1), (2) CRR-a; Prilog V. dio 1.3.4., dio 2.1.18, 240-245, 251-255*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2.240., 266*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 265-266*	*Članak 47.a točka (2) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 256, 261*	*Prilog V. Dio 2. 259-263*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2.240., 266.*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 265-266*	*Članak 178, CRR-a; Prilog V. Dio 2.264. (b)*	*MSFI 9, 5.5.1.; MSFI 9, Dataset A; Prilog V. dio 2.264.(a)*	*Članak 47.b točka (2) stavci CRR-a; Prilog V. Dio 2. 231, 263*	*Prilog V. Dio 2. 267*	*Prilog V. Dio 2. 207*	*Prilog V. Dio 2. 207*	*Članak 47.b točka (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 267*	*Članak 47.b točke (1) CRR-a; Prilog V. Dio 2. 240, 244, 267*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*	*Prilog V. Dio 2. 268*
		Članak 13. stavak 2. BAD-a; Prilog V. dio 2.2., 3.	*Prilog V. do 2.2., 3.*																				
0010	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*																				
0020	Središnje banke	*Prilog V. do 1.42.(a)*	*Prilog V. do 1.42.(a)*																				
0030	Opće države	*Prilog V. do 1.42.(b)*	*Prilog V. do 1.42.(b)*																				
0040	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.42.(c)*	*Prilog V. do 1.42.(c)*																				
0050	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.42.(d)*	*Prilog V. do 1.42.(d)*																				
0060	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.42.(e)*	*Prilog V. do 1.42.(e)*																				
0070	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. do 1.32., 44.(a)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(a)*																				
0080	Središnje banke	*Prilog V. do 1.45.(a)*	*Prilog V. do 1.45.(a)*																				
0090	Opće države	*Prilog V. do 1.45.(b)*	*Prilog V. do 1.45.(b)*																				
0100	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.45. (c)*	*Prilog V. do 1.45. (c)*																				
0110	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.45.(d)*	*Prilog V. do 1.45.(d)*																				
0120	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.45.(e)*	*Prilog V. do 1.45.(e)*																				
0130	Od čega: mali i srednja poduzeća MSP-ovi	*MSFI 9, 1.3.(a)*	*MSFI 9, 1.3.(a)*																				
0140	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0150	Kućanstva	*Prilog V. do 1.42.(f)*	*Prilog V. do 1.45.(f)*																				
0160	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0170	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. do 2.88.(a). 234.(b)*	*Prilog V. do 2.88.(a). 234.(b)*																				
0180	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO TROŠKU ILI AMORTIZIRANOM TROŠKU**	*Prilog V. do 2.249.(a)*	*Prilog V. do 2.249.(a)*																				
0181	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*																				
0182	Središnje banke	*Prilog V. do 1.42.(a)*	*Prilog V. do 1.42.(a)*																				
0183	Opće države	*Prilog V. do 1.42.(b)*	*Prilog V. do 1.45.(b)*																				
0184	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.42. (c)*	*Prilog V. do 1.42. (c)*																				
0185	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.42.(d)*	*Prilog V. do 1.42.(d)*																				
0186	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.42.(e)*	*Prilog V. do 1.42.(e)*																				
0191	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. do 1.32., 44.(a)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(a)*																				
0192	Središnje banke	*Prilog V. do 1.42.(a)*	*Prilog V. do 1.42.(a)*																				
0193	Opće države	*Prilog V. do 1.42.(b)*	*Prilog V. do 1.42.(b)*																				
0194	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.42. (c)*	*Prilog V. do 1.42. (c)*																				
0195	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.42.(d)*	*Prilog V. do 1.42.(d)*																				
0196	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.42.(e)*	*Prilog V. do 1.42.(e)*																				
0900	Od čega: mali i srednja poduzeća MSP-ovi	*MSFI 9, 1.3.(a)*	*MSFI 9, 1.3.(a)*																				
0903	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0197	Kućanstva	*Prilog V. do 1.42.(f)*	*Prilog V. do 1.45.(f)*																				
0910	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0913	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. do 2.88.(a), 234.(b)*	*Prilog V. do 2.88.(a), 234.(b)*																				
0201	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT ILI KROZ KAPITAL KOJI PODLIJEŽU UMANJENJU VRIJEDNOSTI**	*Prilog V. do 2.249.(b)*	*Prilog V. do 2.249.(b)*																				
0211	**Dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(b)*																				
0212	Središnje banke	*Prilog V. do 1.42.(a)*	*Prilog V. do 1.45.(a)*																				
0213	Opće države	*Prilog V. do 1.42.(b)*	*Prilog V. do 1.45.(b)*																				
0214	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.42. (c)*	*Prilog V. do 1.45. (c)*																				
0215	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.42.(d)*	*Prilog V. do 1.42.(d)*																				
0216	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.42.(e)*	*Prilog V. do 1.42.(e)*																				
0221	**Krediti i predujmovi**	*Prilog V. do 1.32., 44.(a)*	*Prilog V. do 1.31., 44.(a)*																				
0222	Središnje banke	*Prilog V. do 1.42.(a)*	*Prilog V. do 1.42.(a)*																				
0223	Opće države	*Prilog V. do 1.42.(b)*	*Prilog V. do 1.42.(b)*																				
0224	Kreditne institucije	*Prilog V. do 1.42. (c)*	*Prilog V. do 1.42. (c)*																				
0225	Ostala financijska društva	*Prilog V. do 1.42.(d)*	*Prilog V. do 1.42.(d)*																				
0226	Nefinancijska društva	*Prilog V. do 1.42.(e)*	*Prilog V. do 1.42.(e)*																				
0928	Od čega: mali i srednja poduzeća MSP-ovi	*MSFI 9, 1.3.(a)*	*MSFI 9, 1.3.(a)*																				
0923	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0227	Kućanstva	*Prilog V. do 1.42.(f)*	*Prilog V. do 1.42.(f)*																				
0936	Od čega: krediti s pošteđenim nekretninama kao kolateralom	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*	*Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)*																				
0933	Od čega: potrošački krediti	*Prilog V. do 2.88.(a). 234.(b)*	*Prilog V. do 2.88.(a). 234.(b)*																				
0231	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI PO STROGOM I OCJENU ILI PO CIJENI KOJE NISU DOSTALI SVEOBUHVATNU DOBIT ILI KROZ KAPITAL KOJI PODLIJEŽU UMANJENJU VRIJEDNOSTI**	*Prilog V. do 2.249.*	*Prilog V. do 2.249.*																				
0330	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI OSIM ONIH KOJE SE DRŽI RADI TRGOVANJA I ONIH KOJIMA SE TRGUJE**	*Prilog V. do 2.246.*	*Prilog V. do 2.246.*																				
0335	**DUŽNIČKI INSTRUMENTI NAMIJENJENI ZA PRODAJU**		*Prilog V. do 2.247*																				
0340	**Preuzete obveze po kreditima**	*CRR Prilog 1; Prilog V. do 1.44.(g), dio 2.112., 113., 246.*	*CRR Prilog 1; Prilog V. do 1.44.(g), dio 2.102 - 105., 113., 116., 246.*																				

26. Geografska raščlamba

26.1. Geografska raščlamba tržnog rizika prema mjestu poslovanja

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. dio 2.27.-28.)	
				Domaća valuta	Strana valuta
				Prilog V. dio 2.27a	Prilog V. dio 2.27b
				0010	0020
0010	**Tržišne svote u vrijednim bankama i novčani depoziti po viđenju**	Članak 4. stavka. Članak 10.	MSFI 4. Str. 10.		
0020	Novčani u blagajni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.1.		
0030	Gotovina u središnjim bankama	Članak 10. stavak 2. Članak. Prilog V. dio 2.2.	Prilog V. dio 2.2.		
0040	Ostali depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.3.		
0050	**Financijska imovina koja se ne drži radi trgovanja**	[redacted]	MSFI 9. Dodatak A		
0060	Dužnički	[redacted]	MSFI 9. Dodatak A		
0070	Vlasnički instrumenti	[redacted]	MSFI 9. Str. 4.1.4.		
0080	Krediti i predujmovi	[redacted]	MSFI 9. Str. 4.1.5.		
0090	**Financijska imovina koja se mjeri**	Članak 10. str. Prilog V. dio 2.4.)	[redacted]		
0100	Dužnički	Članak 4. stavka. Članak 10.	[redacted]		
0110	Vlasnički instrumenti	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0120	Krediti i predujmovi	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0130	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	[redacted]	MSFI 7.B5(e); MSFI 9. 4.1.4		
0140	Vlasnički instrumenti	[redacted]	MSFI 9. Str. 4.1.4.		
0150	Dužnički	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.5.		
0160	Krediti i predujmovi	[redacted]	Prilog V. dio 2.6.		
0170	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit**	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2.	MSFI 9. Str. 4.1.2A.		
0180	Vlasnički instrumenti	[redacted]	[redacted]		
0190	Dužnički	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2.	[redacted]		
0200	Krediti i predujmovi	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2.	[redacted]		
0210	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**	[redacted]	MSFI 1.B27; MSFI 9. 4.1.2.		
0220	Dužnički	[redacted]	[redacted]		
0230	Krediti i predujmovi	[redacted]	[redacted]		
0240	**Ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva**	Članak 4. stavka. Članak 10.	MSFI 1. Str. 10.; Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2.		
0250	**Imovina imovine**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.a		
0260	**Nekretnine**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.; MSFI 5. 38.		
0270	**Ulaganja imovine i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.; MSFI 5. 38. Prilog		
0280	**Ostalo**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.7.		
0290	**Ostalo**	Članak 4. stavka.	MSFI 1. Str. 10.a		

26.2. Geografska raščlamba obveza prema mjestu poslovanja

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. dio 2.27.-28.)	
				Domaća valuta	Strana valuta
				Prilog V. dio 2.27a	Prilog V. dio 2.27b
				0010	0020
0010	**Financijske obveze koje se drže radi trgovanja**	[redacted]	MSFI 7. Str. 8.f.i.; MSFI 9. 4.2.1.(a)		
0020	Instrumenti	[redacted]	MSFI 9. Str. 4.2.1.		
0030	Kratke pozicije	[redacted]	MSFI 9. B5.1.2A.		
0040	Depoziti	[redacted]	Članak 4. stavka. Prilog V. dio 2.8.)		
0050	Ostale financijske obveze	[redacted]	Prilog V. dio 2.9.		
0060	**Financijske obveze koje se drže**	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2.	[redacted]		
0070	Instrumenti	Članak 4. stavak.	[redacted]		
0080	Kratke pozicije	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0090	Depoziti	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0100	Ostale financijske obveze	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0110	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2. Računovodstvena direktiva, MSFI 7.B. 9.	MSFI 7. B.5(e); MSFI 9. 4.2.2.		
0120	Depoziti	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0130	Ostale financijske obveze	Članak 4. stavka.	[redacted]		
0140	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**	[redacted]	MSFI 7. B.5(f); MSFI 9. 4.2.1.		
0150	Depoziti	[redacted]	[redacted]		
0160	Ostale društvo financijski subjekti	[redacted]	[redacted]		
0170	**Nekretnine financijske obveze koje se ne drže radi trgovanja ili se mjere obvezno kroz dobit**	Članak 4. stavak 1. Računovodstvena direktiva	[redacted]		
0180	Depoziti	[redacted]	[redacted]		
0190	Ostale društvo financijski subjekti	[redacted]	[redacted]		
0200	**Izvedenice — Računovodstvo zaštite**	Članak 4. stavak 1.točka (a); stavak 2. stavak 3. točka (a) Računovodstvena direktiva, Prilog V. dio 2.28.	MSFI 9. 6.2.1.; Prilog V. dio 2.28.		
0210	**Promjena fer vrijednosti zaštićenih stavki u odnosu portfelja od kamatnog rizika**	Članak 4. stavka 1. Računovodstvena direktiva, MSFI 09. 89. (a)	MSFI 9. B6.6.(a); MSFI 9. 6.6.8.		
0220	**Rezervisanja**	Članak 4. stavka. Članak 10.	MSFI 1. Str. 10.; MSFI 9. 4.2.1.		
0230	**Porezne obveze**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.a		
0240	**Ostale obveze**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10. MSFI 5. 42.; Prilog V.		
0250	**Obveze uključene u grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.; MSFI 5. 42.; Prilog V.		
0260	**Povučeni fondovi na obveze koštene se trezor i kada se vrednuju po fer vrijednosti**	Članak 4. str. 1. 10.	MSFI 1. Str. 10.a		
0270	**Ostalo**	[redacted]	MSFI 1. Str. 10.a		

26.3. Geografska raščlamba ukupnih ulaznih svota dobiti ovisno prema mjestu poslovanja

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Tekuće razdoblje	
				Domaća poslovanja	Strana poslovanja
				Prilog V. dio 2.27b	Prilog V. dio 2.27b
				0010	0020
0010	**Kamatni prihodi**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 21.	MSFI 1. Str. Prilog V. dio 2.11.		
0020	**Kamatni rashodi**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 21.	MSFI 1. Str.; Prilog V. dio 2.11.		
0030	Obračunati prihodi/rashodi kratki na osnovi na osnovici	[redacted]	[redacted]		
0040	**Prihodi od dividende**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 22.	Prilog V. dio 2.12.		
0050	**Prihodi od naknada i provizija**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 23.	MSFI 7. 20.(c)		
0060	**Rashodi od naknada i provizija**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 23.	MSFI 7. 20.(c)		
0070	**Dobici (-) gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje nisu vrednovane po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 24.	Prilog V. dio 2.13.		
0080	**Dobici (-) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama koje se drže radi trgovanja, neto**	[redacted]	MSFI 7. 20.(a)(i); MSFI 9. 5.7.1.		
0090	**Dobici (-) gubici po financijskoj imovini koja se ne drži radi trgovanja koja se obvezno mjeri po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	[redacted]	MSFI 9. 5.7.1.		
0100	**Dobici (-) gubici za knjigovodstvo financijskoj imovini i financijskim obvezama, neto**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 25.	[redacted]		
0110	**Dobici (-) gubici po financijskoj imovini i financijskim obvezama po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak, neto**	[redacted]	MSFI 7. 20.(a)(i); MSFI 9. 5.7.1.		
0120	**Dobici (-) gubici od financijske imovine i financijske obveze koje se ne knjiže, neto**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 25.	[redacted]		
0130	**Dobici (-) gubici od računovodstva zaštite, neto**	Članak 4. stavak 1. točka (a); stavak 2. 1.8	Prilog V. dio 2.27.-28.		
0140	**Razlike zaštite (dobitak ili (-) gubitak), neto**	Članak 10. Bilješke	[redacted]		
0150	**Dobici (-) gubici po prestanku priznavanja ulaganja u društva kćeri, zajedničke pothvate i pridružena društva, neto**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 27.(1)(2)	Prilog V. dio 2.29.		
0160	**Dobici (-) gubici na nekretnine, strukturirane subjekte, neto**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 26.	Prilog V. dio 2.14.		
0170	**Ostali prihodi iz poslovanja**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 28.	Prilog V. dio 2.15.-2.16.		
0180	**Ostali rashodi poslovanja**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 28.	Prilog V. dio 2.15.-2.16.		
0190	**Udjeli dobiti ili gubitka ulaganja, računovodstvene metode**	[redacted]	[redacted]		
0200	**Udjeli dobiti ili gubitka ulaganja, metoda udjela**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 29.	[redacted]		
0210	**Ukupni prihodi iz poslovanja**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 30.	[redacted]		
0220	**Ukupni rashodi iz poslovanja**	Članak 27. Bilješke.	MSFI 1. Dodatak A		
0230	**Prihodi od dugotrajne imovine i grupe za otuđenje klasificirane kao namijenjene za prodaju koje nisu kvalificirane kao poslovanja koja se vode nastavlji**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 31.	MSFI 5.37.; Prilog V. dio 2.30.		
0240	**DOBIT ILI (-) GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	[redacted]	MSFI 1. 102.; SP 4.; MSFI 5. 31.c		
0250	**Porezni rashod ili (-) prihod povezan s poslovanjem koje će se nastaviti**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 32.	MSFI 1. Str. 82.; MSFI 12. 77.		
0260	**DOBIT ILI (-) GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA IZ POSLOVANJA KOJE ĆE SE NASTAVITI**	[redacted]	MSFI 1. SP 4.		
0270	**Zaradevanja dobiti ili (-) gubitak nakon operativnoga**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 33.	[redacted]		
0280	**Dobit ili gubitak, nakon računovodstva, ili poslovanja koja se neće nastaviti**	[redacted]	MSFI 1. Str. 82.; MSFI 5. 33(a).		
0290	**DOBIT ILI (-) GUBITAK TEKUĆE GODINE**	Članak 27. Bilješke. Članak stavak 33.	MSFI 1. Str.d.(a)		

26.4. Geografska raščlamba tržnog prema rezidentnosti druge ugovorne strane

Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Bruto knjigovodstvena vrijednost	Od čega: koja se drži radi trgovanja i koja se knjiže	Od čega: financijska imovina koja podliježe umanjenju vrijednosti u skladu s MSFI-jima	Od čega: restrukturirana	Od čega: nepristupačna		Akumulirane umanjenja vrijednosti	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika koje se odnose na imovinom
									Od čega: za stanovnike nefinancijskoga sektora		
				Prilog V. dio 2.31. dio 2.27b.	Prilog V. dio 2.31.(a), (d),(e), (f), dio 2.27.	Prilog V. dio 2.27.	Prilog V. dio 2.27b.	Prilog V. dio 2.27b.	Članak 178. CRR; Prilog V. dio 2.27.(d)	Prilog V. dio 2.27a.	Prilog V. dio 2.27a.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**Izvedenice**	CRR Prilog V. Prilog V. dio 2.32.	MSFI 1. Dodatak A; Prilog V. dio 2.								
0020	Za trgo. kredne institucij	Članak 4. dio 2.32.(a)	Prilog V. dio 2.32.(a)								
0030	Za trgovanje društvima	Članak 4. dio 2.32.(b)	Prilog V. dio 2.32.(b)								
0040	**Dužnički instrumenti**	Članak 4. dio 2.32.(c) Prilog V. dio 2.32.(c)	MSFI 13. 11.								
0050	Za trgo. kredne institucije	Članak 4. dio 2.32.(d)	Prilog V. dio 2.32.(d)								
0060	Za trgo. društvima	Članak 4. dio 2.32.(e)	Prilog V. dio 2.32.(e)								
0070	Za trgo. društvima financijske krize	Članak 4. dio 2.32.(f)	Prilog V. dio 2.32.(f)								
0080	**Kratke pozicije**	Članak 4. stavka. Članak 10. Prilog V. dio 2.33.	Prilog V. dio 2.33.								
0090	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0100	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0110	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0120	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0130	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0140	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0150	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0160	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0170	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0180	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0190	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0200	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0210	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0220	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0230	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0240	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0250	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0260	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0270	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0280	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0290	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0300	Depozitni	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								
0310	Ostale društvo financijski subjekti	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.								

26.5. Geografska raščlamba ukupnih ulaznih svota prema rezidentnosti druge ugovorne strane

Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Neuvjetni iznos	Od čega: restrukturirana	Od čega: nepristupačna		Osnovi/vrijeme za prosudbu obveze i jamstva
							Od čega: za stanovnike nefinancijskoga sektora	
				Prilog V. dio 2.34.(b), (f))	Prilog V. dio 2.34.(d) 2.34.(f)	Prilog V. dio 2.27b.	Članak 178. CRR; Prilog V. dio 2.27.(d)	Prilog V. dio 2.27b.
				0010	0020	0030	0040	0050
0020	**Prvovrsne obveze po kreditima**	CRR Prilog V.; Prilog V. dio 2.34.(a), dio 2.34.(b), dio 2.34.(c)	MSFI 9. Dodatak A; Prilog V. dio 2.					
0030	**Prvovrsne financijske jamstva**	CRR Prilog V.; CRR Prilog V. Prilog V. dio 2.34.(a), dio 2.34.(b), dio 2.34.(c)	MSFI 9. Dodatak A; CRR Prilog V. Prilog V. dio 2.34.(d) 2.34.(e) 2.34.(f)					
0040	**Ostale prvovrsne obveze**	CRR Prilog V.; Prilog V. dio 2.34.(a), dio 2.34.(b), dio 2.34.(c)	CRR Prilog V. Prilog V. dio 2.34.(a) 2.34.(b) 2.34.(c)					

26.6. Geografska raščlamba tržnovrsnih prema rezidentnosti dužnika

Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela na temelju MSFI-a	Upućivanje na nastavne spiljučivačke računovodstvene načela usklađena s MSFI-jima	Knjigovodstvena vrijednost
				Prilog V. dio 2.27.-28. 2.27.
				0010
0010	**Izvedenice**	CRR Prilog V.; Prilog V. dio 2.34.(a), (b), (c), (d), (e), (f)	MSFI 9. Dodatak A; Prilog V. dio 2.	
0020	Za trgo. kredne institucij	Članak 4. dio 2.32.(a)	Prilog V. dio 2.32.(a)	
0030	Za trgovanje društvima	Članak 4. dio 2.32.(b)	Prilog V. dio 2.32.(b)	
0040	**Kratke pozicije**	Članak 4. dio 2.32.(c)	MSFI 9. Str. 4.1.4.	
0050	Za trgo. kredne institucije	Članak 4. dio 2.32.(d)	Prilog V. dio 2.32.(d)	
0060	Za trgo. društvima financijske krize	Članak 4. dio 2.32.(e)	Prilog V. dio 2.32.(e)	
0070	Depozitni	Članak 4. dio 2.32.(f) Prilog V. dio 2.32.(f)	Prilog V. dio 2.32.(f)	
0080	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0090	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0100	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0110	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0120	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0130	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0140	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0150	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0160	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0170	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	
0180	**Ostala financijska imovina**	Članak 4. stavka.	Prilog V. dio 2.33.	

26.7. Geografska raščlamba ukupne rezidentnosti druge ugovorne strane, kredni i vrednosnički usklađenjeđenja društava, ako nije kod dužničkih instrumenta, kroz fiksne obveznosti MSFI

Zemlja rezidentnosti druge ugovorne strane:

		Upućivanje	Nefinancijska društva (Prilog V. dio 2.35.)				
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Od čega: kredit i predujmovi koji podliježu umanjenju vrijednosti	Od čega: nepristupačna	Akumulirane umanjenja vrijednosti	Akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika
				Prilog V. dio 2.35.a dio 2.27.		Prilog V. dio 2.27.	Prilog V. dio 2.27.
				0010	0020	0030	0040
0020	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0030	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0040	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0050	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0060	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0070	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0080	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0090	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0100	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0110	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0120	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0130	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0140	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0150	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0160	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0170	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0180	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0190	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0200	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0210	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0220	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0230	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0240	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0250	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0260	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0270	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0280	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0290	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0300	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0310	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0320	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0330	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0340	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0350	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0360	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0370	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0380	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0390	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0400	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0410	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0420	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0430	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0440	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0450	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0460	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0470	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0480	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0490	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0500	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0510	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0520	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0530	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0540	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0550	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0560	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0570	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0580	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0590	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0600	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0610	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0620	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0630	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0640	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0650	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0660	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0670	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0680	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0690	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0700	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0710	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0720	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0730	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0740	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0750	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0760	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0770	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0780	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0790	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0800	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0810	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0820	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0830	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0840	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0850	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0860	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0870	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0880	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0890	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0900	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0910	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0920	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0930	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0940	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0950	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0960	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0970	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0980	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
0990	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1000	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1010	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1020	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1030	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1040	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1050	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1060	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1070	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1080	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1090	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1100	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1110	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1120	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1130	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1140	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1150	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1160	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1170	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1180	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1190	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1200	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1210	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1220	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1230	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1240	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1250	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1260	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1270	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1280	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1290	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1300	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1310	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1320	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1330	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1340	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1350	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1360	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1370	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1380	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1390	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1400	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1410	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1420	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1430	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1440	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1450	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1460	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1470	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1480	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1490	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1500	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1510	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1520	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1530	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1540	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1550	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1560	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1570	**Ne financijske društvene**	Članak 4. stavka.					
1580	**Ne

21. Materijalna i nematerijalna imovina: imovina u operativnom najmu

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Knjigovodstvena vrijednost**
			Prilog V. dio 2.278.-279.	
				0010
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**		*MRS 16, 6.; MRS 1, 54. (a)*	
0020	Model revalorizacije		*MRS 17, 49.; MRS 16, 31., 73. (a) (d)*	
0030	Model troška		*MRS 17, 49.; MRS 16, 30., 73. (a) (d)*	
0040	**Ulaganje u nekretnine**		*MRS 40, UV5.; MRS 1, 54. (b)*	
0050	Model fer vrijednosti		*MRS 17, 49.; MRS 40, 33.–55., 76.*	
0060	Model troška		*MRS 17, 49.; MRS 40, 56., 79. (c)*	
0070	**Ostala nematerijalna imovina**	*(9)*	*MRS 38, 8., 118.*	
0080	Model revalorizacije		*MRS 17, 49.; MRS 38, 75.-87., 124. (a) (ii)*	
0090	Model troška		*MRS 17, 49.; MRS 38, 74.*	

22. Upravljanje imovinom, skrbništvo i ostale servisne funkcije

22.1. Prihodi i rashodi od naknada i provizija prema djelatnosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Tekuće razdoblje
				Prilog V. dio 2.280.
		Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (4), (5)	*MSFI 7, 20.(c)*	0010
001	**Prihodi od naknada i provizija**		*Prilog V. dio 2.281.-284.*	
002	Vrijednosni papiri			
003	*Izdanja*	*Prilog V. dio 2.284.(a)*	*Prilog V. dio 2.284.(a)*	
004	*Nalozi za prijenos*	*Prilog V. dio 2.284.(b)*	*Prilog V. dio 2.284.(b)*	
005	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s vrijednosnim papirima*	*Prilog V. dio 2.284. (c)*	*Prilog V. dio 2.284. (c)*	
006	Korporativno financiranje			
007	*Savjetodavne usluge o spajanju i preuzimanju*	*Prilog V. dio 2.284.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(e)*	
008	*Usluge riznice*	*Prilog V. dio 2.284.(f)*	*Prilog V. dio 2.284.(f)*	
009	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s korporativnim financiranjem*	*Prilog V. dio 2.284. (g);*	*Prilog V. dio 2.284. (g);*	
010	Savjetovanje uz naknadu	*Prilog V. dio 2.284.(h)*	*Prilog V. dio 2.284.(h)*	
011	Poravnanje i namira	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	
012	Upravljanje imovinom	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	
013	Skrbništvo [prema vrsti klijenata]	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(b)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(b)*	
014	*Zajednička ulaganja*			
015	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s uslugama skrbništva*			
016	Centralne administrativne usluge za zajednička ulaganja	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(c)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(c)*	
017	Fiducijarne transakcije	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(d)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(d)*	
018	Platne usluge	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
019	*Tekući računi*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
020	*Kreditne kartice*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
021	*Debitne kartice i druga kartična plaćanja*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
022	*Prijenosi i drugi platni nalozi*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
023	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s platnim uslugama*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
024	Distribuirani resursi klijenata kojima se ne upravlja [prema vrsti proizvoda]	*Prilog V. dio 2.284.(l); 285(f)*	*Prilog V. dio 2.284.(l); 285(f)*	
025	*Zajednička ulaganja*			
026	*Proizvodi osiguranja*			
027	*Ostali prihodi od naknada i provizija u vezi s distribuiranim resursima klijenata kojima se ne upravlja*			
028	Strukturirana financiranja	*Prilog V. dio 2.284.(n)*	*Prilog V. dio 2.284.(n)*	
029	Aktivnosti servisiranja kredita	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	
030	Preuzete obveze po kreditima	*Prilog V. dio 2.284.(p)*	*MSFI 9, 4.2.1. (c) (ii); Prilog V. dio 2.284.(p)*	
031	Preuzeta financijska jamstva	*Prilog V. dio 2.284.(p)*	*MSFI 9, 4.2.1. (c) (ii); Prilog V. dio 2.284.(p)*	
032	Odobreni krediti	*Prilog V. dio 2.284.(r)*	*Prilog V. dio 2.284.(r)*	
033	Valutni rizik	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	
034	Roba	*Prilog V. dio 2.284.(t)*	*Prilog V. dio 2.284.(t)*	
035	Ostali prihodi od naknada i provizija	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	
036	**(Rashodi za naknade i provizije)**		*Prilog V. dio 2.281.-284.*	
037	(Vrijednosni papiri)	*Prilog V. dio 2.284.(d)*	*Prilog V. dio 2.284.(d)*	
038	(Poravnanje i namira)	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	*Prilog V. dio 2.284.(i)*	
039	(Upravljanje imovinom)	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285(a)*	
040	(Skrbništvo)	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285 (b)*	*Prilog V. dio 2.284.(j); 285 (b)*	
041	(Platne usluge)	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	*Prilog V. dio 2.284.(k), 285.(e)*	
042	*(Od čega: kreditne, debitne i druge kartice)*			
043	(Aktivnosti servisiranja kredita)	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	*Prilog V. dio 2.284.(o)*	
044	(Primljene obveze po kreditima)	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	
045	(Primljena financijska jamstva)	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	*Prilog V. dio 2.284.(q)*	
046	(Vanjska distribucija proizvoda)	*Prilog V. dio 2.284.(m)*	*Prilog V. dio 2.284.(m)*	
047	(Devizno poslovanje)	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	*Prilog V. dio 2.284.(s)*	
048	(Ostali rashodi za naknade i provizije)	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	*Prilog V. dio 2.284.(u)*	

22.2. Imovina uključena u pružanje usluga

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Iznos imovine uključene u pružanje usluga
				Prilog V. dio 2.285. (g);
				0010
001	**Upravljanje imovinom [prema vrsti klijenta]**	*Prilog V. dio 2.285.(a)*	*Prilog V. dio 2.285.(a)*	
002	Zajednička ulaganja			
003	Mirovinski fondovi			
004	Portfelji klijenata kojima se upravlja na diskrecijskoj osnovi			
005	Ostali instrumenti ulaganja			
006	**Imovina u skrbništvu [prema vrsti klijenta]**	*Prilog V. dio 2.285.(b)*	*Prilog V. dio 2.285.(b)*	
007	Zajednička ulaganja			
008	Ostalo			
009	Od čega: povjerena drugim subjektima			
010	**Centralne administrativne usluge za zajednička ulaganja**	*Prilog V. dio 2.285. (c)*	*Prilog V. dio 2.285. (c)*	
011	**Fiducijarne transakcije**	*Prilog V. dio 2.285.(d)*	*Prilog V. dio 2.285.(d)*	
012	**Platne usluge**	*Prilog V. dio 2.285.(e)*	*Prilog V. dio 2.285.(e)*	
013	**Distribuirani resursi klijenata kojima se ne upravlja [prema vrsti proizvoda]**	*Prilog V. dio 2.285.(f)*	*Prilog V. dio 2.285.(f)*	
014	Zajednička ulaganja			
015	Proizvodi osiguranja			
016	Ostalo			

23. Krediti i zaduživanje: Dodatne informacije

23.1. Krediti i predujmovi: Broj instrumenata

		Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Broj instrumenata (Prilog V. do 2.325.)																			
				Prihodovani				Neprihodovani				Dospjeli > 90 dana											
					Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	Mala vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < =90 dana	Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godine	Dospjeli > 1 godine <= 2 godine	Dospjeli > 2 godine <= 5 godine	Dospjeli > 5 godine <= 7 godine	Dospjeli > 7 godine
				Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.																				
0020	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0030	od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87., 234.(a)																				
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0050	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0080	**Krediti i predujmovi u statusu prije spora**	Prilog V. do 1.32., 44.(b), do 2.319., 321.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 321.																				
0090	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0100	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0120	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0150	**Krediti i predujmovi u statusu spora**	Prilog V. do 1.32.44.(a), do 2.319., 322	Prilog V. do 1.32.44.(a), do 2.319., 322																				
0160	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0170	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0190	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				

23.2. Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o bruto knjigovodstvenoj vrijednosti

		Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. do 2.325.)																			
				Prihodovani				Neprihodovani				Dospjeli > 90 dana											
					Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	Mala vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < =90 dana	Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godine	Dospjeli > 1 godine <= 2 godine	Dospjeli > 2 godine <= 5 godine	Dospjeli > 5 godine <= 7 godine	Dospjeli > 7 godine
				Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i zaduživanje**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.																				
0020	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0030	od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0050	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0080	**Krediti i predujmovi za kredite iz amortiziranog kredita**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.																				
0090	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0100	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0120	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0150	**Krediti i predujmovi u statusu prije spora**	Prilog V. do 1.32., 44.(b), do 2.319., 321.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 321.																				
0160	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0170	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0190	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0220	**Nenaplaćeni krediti i predujmovi bez jamstva**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.																				
0230	Od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0240	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0250	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0260	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0270	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0280	**Nenaplaćeni krediti i predujmovi koji podliježu moratoriju zajma na temelju EBA-ovih smjernica o moratorijima**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.																				
0290	Od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0300	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0310	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0320	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0330	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0340	**Nenaplaćeni krediti i predujmovi koji podliježu moratoriju zajma na temelju EBA-ovih smjernica o moratorijima koji su istekli**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319., 323.																				
0350	Od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0360	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0370	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0380	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0390	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				

23.3. Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom: Raščlamba prema smjeru kredita i vrijednosti nekretnine

		Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. do 2.325.)																			
				Prihodovani				Neprihodovani				Dospjeli > 90 dana											
					Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	Mala vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < =90 dana	Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godine	Dospjeli > 1 godine <= 2 godine	Dospjeli > 2 godine <= 5 godine	Dospjeli > 5 godine <= 7 godine	Dospjeli > 7 godine
				Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi osigurani nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319.																				
0020	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 % i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0030	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 % i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0040	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0050	**Krediti i predujmovi s poslovnom nekretninom kao kolateralom malim i srednjim poduzećima**	Prilog V. do 1.32., 43.(e), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319. MSP čl. 1. st.2.(a)	Prilog V. do 1.32., 43.(e), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319. MSP čl. 1. st.2.(a)																				
0060	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine od 60 % i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0070	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine od 80 % i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0080	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0090	**Krediti i predujmovi s poslovnom nekretninom kao kolateralom neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća**	Prilog V. do 1.32., 43.(d), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319. MSP čl. 1. st.2.(a)	Prilog V. do 1.32., 43.(d), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319. MSP čl. 1. st.2.(a)																				
0100	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 % i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0110	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 % i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0120	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0130	**Krediti i predujmovi za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima s poslovnom nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 43.(e), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP čl. 1. st.2.(a)	Prilog V. do 1.32., 43.(e), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP čl. 1. st.2.(a)																				
0140	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 % i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0150	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 % i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0160	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0170	**Krediti i predujmovi za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća s poslovnom nekretninom kao kolateralom**	Prilog V. do 1.32., 43.(d), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP čl. 1. st.2.(a)	Prilog V. do 1.32., 43.(d), 44.(a), do 2.86.(a), 87., 319., MSP čl. 1. st.2.(a)																				
0180	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 60 % i manjim ili jednakim 80 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0190	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 80 % i manjim ili jednakim 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				
0200	Od čega: krediti s omjerom kredita i vrijednosti nekretnine većim od 100 %	Prilog V. do 2.239.v., 329.	Prilog V. do 2.239.v., 329.																				

23.4. Krediti i predujmovi: Dodatne informacije o akumuliranim umanjenjima vrijednosti i akumuliranim negativnim promjenama fer vrijednosti zbog kreditnog rizika

		Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika (Prilog V. do 2.325.(1))																			
				Prihodovani				Neprihodovani				Dospjeli > 90 dana											
					Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	Mala vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < =90 dana	Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godine	Dospjeli > 1 godine <= 2 godine	Dospjeli > 2 godine <= 5 godine	Dospjeli > 5 godine <= 7 godine	Dospjeli > 7 godine
				Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i predujmovi**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.																				
0020	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0030	od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0040	od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0050	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0060	od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0070	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0080	**Krediti i predujmovi za kredite iz amortiziranog kredita**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.233.(a), 319.																				
0090	od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0100	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0110	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0120	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0130	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0140	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0150	**Nekretnine koje kolateral ili stečene za kredite i zaduživanje**	Prilog V. do 2.319., 326.	Prilog V. do 2.319., 326.																				
0160	Od čega: Kolaterizirano	Prilog V. do 1.42.(f)	Prilog V. do 1.42.(f)																				
0170	Od čega: krediti za stambenom nekretninom kao kolateralom	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 2.86.(a), 87.																				
0180	Od čega: nefinancijska društva – mala i srednja poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)	Prilog V. do 1.42.(e), MSP članak 1. stavak 2. točka (a)																				
0190	Od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0200	Od čega: nefinancijska društva – osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 1.42.(e)	Prilog V. do 1.42.(e)																				
0210	od čega: krediti za poslovne nekretnine neiskorištenim društvima osim malih i srednjih poduzeća	Prilog V. do 2.239.iv.	Prilog V. do 2.239.iv.																				
0220	**Stjecanje: Kolateral preuzet za kredite i predujmove — namjeravani iznos**	Prilog V. do 2.319., 326., 327.	Prilog V. do 2.319., 326., 327.																				
0230	Od čega: nekretnine kao kolateral	Prilog V. do 2.319., 326., 327.	Prilog V. do 2.319., 326., 327.																				

23.5. Krediti i predujmovi: Akumulirani djelomični otpisi

		Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Uputstvo za nacionalna ugovaranja	Akumulirani djelomični otpisi (Prilog V. do 2.72., 74.)																			
				Prihodovani				Neprihodovani				Dospjeli > 90 dana											
					Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	Mala vjerojatnost podmirenja koji nisu dospjeli ili koji su dospjeli < =90 dana	Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja		Od čega: sklonosti s rizikom restrukturiranja	dospjeli > 90 dana <= 180 dana	Dospjeli > 180 dana <= 1 godine	Dospjeli > 1 godine <= 2 godine	Dospjeli > 2 godine <= 5 godine	Dospjeli > 5 godine <= 7 godine	Dospjeli > 7 godine
				Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.	Prilog V. do 2.322., 235.–236., 256.–262.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**Krediti i zaduživanje**	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.	Prilog V. do 1.32., 44.(a), do 2.319.																				

24. Krediti i predujmovi: Tokovi neprihodonosnih izloženosti, umanjenja vrijednosti i otpisi od završetka zadnje financijske godine

24.1. Krediti i predujmovi: Priljevi i odljevi od neprihodonosnih izloženosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost (Prilog V. Uko 1.34.)						
				Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
					Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
						Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima od malih i srednjih poduzeća
		Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 1.32., 34., do 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.
		Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 1.32., 34., do 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Početno stanje**	Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 2.328.							
0020	**Priljevi**	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0030	Priljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih koji nisu restrukturirani	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0040	Priljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih restrukturiranih	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0050	od čega: reklasificirani iz prihodonosnih restrukturiranih izloženosti u poslovnom modelu koje su prethodno reklasificirane iz neprihodonosnih	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(b)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(b)							
0060	Priljev s osnove otkupa izloženosti	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.							
0070	Priljev s osnove obračunatih kamata	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(a)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(a)							
0080	Priljev s druge osnove	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(c)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 329.(c)							
0090	Od čega: višekratni priljev	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(a)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(a)							
0100	Od čega: priljev odlučenosti odobrenih u proteklih 24 mjeseca	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)							
0110	Od čega: priljev od izloženosti odobrenih u razdoblju	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)	Prilog V. do 2.239.ii., 239.iii., 239.vi., 330.(b)							
0120	**Odljevi**	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v., 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v., 331., 332.							
0130	Odljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih koji nisu restrukturirani	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(a), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(a), 331., 332.							
0140	Odljev s osnove reklasifikacije iz prihodonosnih restrukturiranih	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(a), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(a), 331., 332.							
0150	Odljev s osnove djelomične ili potpune otpłate kredita	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(b), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(b), 331., 332.							
0160	Odljev s osnove unovčenja kolaterala	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(c), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(c), 331., 332.							
0170	Neto kumulirani povrati s osnove unovčenja kolaterala	Prilog V. do 2.333.	Prilog V. do 2.333.							
0180	Od čega: otpisi u kontekstu unovčenja kolaterala	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(c)	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(c)							
0190	Odljev s osnove dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(d), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(d), 331., 332.							
0200	Neto kumulirani povrati s osnove dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. do 2.333.	Prilog V. do 2.333.							
0210	od čega: otpisi u kontekstu dobivanja kolaterala u posjed	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(d)	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(d)							
0220	Odljev s osnove prodaje instrumenata	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(e), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(e), 331., 332.							
0230	Neto kumulirani povrati s osnove prodaje instrumenata	Prilog V. do 2.333.	Prilog V. do 2.333.							
0240	Od čega: otpisi u kontekstu prodaje instrumenata	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(e)	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(e)							
0250	Odljev s osnove prijenosa rizika	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(f), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(f), 331., 332.							
0260	Neto kumulirani povrati s osnove prijenosa rizika	Prilog V. do 2.333.	Prilog V. do 2.333.							
0270	Od čega: otpisi u kontekstu prijenosa rizika	Prilog V. do 2. 239.iii.–239.v.(f)	Prilog V. do 2. 239.iii.–239.v.(f)							
0280	Odljev s osnove otpisa	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(g), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(g), 331., 332.							
0290	Odljev s osnove reklasifikacije iz namijenjenih za prodaju	Prilog V. do 2.239.iii.–239.vi., 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.vi., 331., 332.							
0300	Odljev s druge osnove	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(h), 331., 332.	Prilog V. do 2.239.iii.–239.v.(h), 331., 332.							
0310	Od čega: odljev neprihodonosnih izloženosti koje su postale neprihodonosne tijekom razdoblja	Prilog V. do 2.334.	Prilog V. do 2.334.							
0320	**Završno stanje**	Prilog V. do 2.328.	Prilog V. do 2.328.							

24.2. Krediti i predujmovi: Tok umanjenja vrijednosti i akumuliranih negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Akumulirana umanjenja vrijednosti i akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika						
				Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
					Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
						Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima od malih i srednjih poduzeća
		Prilog V. do 1.32., do 2.69.-71., 213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.32., do 2.69.-71., 213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.
		Prilog V. do 1.32., do 2.69.-71., 213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.		
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Početno stanje**	Prilog V. do 2.335.	Prilog V. do 2.335.							
0020	**Povećanja tijekom razdoblja**	Prilog V. do 2.336.	Prilog V. do 2.336.							
0030	Od čega: umanjenja vrijednosti iskazana u obračunatim kamatama	Prilog V. do 2.337.	Prilog V. do 2.337.							
0040	**Smanjenja tijekom razdoblja**	Prilog V. do 2.338.	Prilog V. do 2.338.							
0050	Od čega: ukidanje umanjenja vrijednosti i negativnih promjena fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Prilog V. do 2.339.(a)	Prilog V. do 2.339. (a)							
0060	Od čega: otpisi	Prilog V. do 2.339.(b)	Prilog V. do 2.339. (b)							
0070	**Završno stanje**	Prilog V. do 2.335.	Prilog V. do 2.335.							

24.3. Krediti i predujmovi: Otpisi neprihodonosnih izloženosti tijekom razdoblja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Bruto knjigovodstvena vrijednost						
				Neprihodonosne izloženosti – krediti i predujmovi						
					Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
						Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća	Od čega: krediti za poslovne nekretnine malim i srednjim poduzećima	Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima od malih i srednjih poduzeća
		Prilog V. do 1.32., 34., do 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.		
		Prilog V. do 1.32., 34., do 2.213.-216., 223.-239.	Prilog V. do 1.42.(f), 44.(a)	Prilog V. do 2.86.(a), 87.	Prilog V. do 1.42.(e), 44.(a)	MSP čl. 1.2.(a)	MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. do 2.239.ix.	Prilog V. do 2.239.ix.		
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Otpisi tijekom razdoblja**	Prilog V. do 2.340.	Prilog V. do 2.340.							
0020	Od čega: Oprost duga	Prilog V. do 2.340.	Prilog V. do 2.340.							

25. Kolaterali dobiveni u posjed i postupci izvršenja

25.1. Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: Priljevi i odljevi

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema:									
							Vrijeme proteklo od priznavanja u bilanci						Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju	
							<= 2 godine		> 2 godine <= 5 godina		> 5 godine			
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.-71., 343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*175., 175.i., 344.*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 352.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Početno stanje**	*Prilog V. dio 2.341., 342.*	*Prilog V. dio 2.341., 342.*											
0020	**Priljevi kolaterala tijekom razdoblja**	*Prilog V. dio 2.345., 349.*	*Prilog V. dio 2.345., 349.*											
0030	Priljev s osnove novih kolaterala dobivenih u posjed	*Prilog V. dio 2.345., 349.*	*Prilog V. dio 2.345., 349.*											
0040	Priljev s osnove pozitivnih promjena vrijednosti	*Prilog V. dio 2.345., 349.*	*Prilog V. dio 2.345., 349.*											
0050	**Odljevi kolaterala tijekom razdoblja**	*Prilog V. dio 2.346., 349.*	*Prilog V. dio 2.346., 349.*											
0060	Odljev za koji je novac naplaćen	*Prilog V. dio 2.347., 349.*	*Prilog V. dio 2.347., 349.*											
0070	Naplaćeni novac bez troškova	*Prilog V. dio 2.347.*	*Prilog V. dio 2.347.*											
0080	Dobici/ (–) gubici od prodaje kolaterala dobivenog u posjed	*Prilog V. dio 2.347.*	*Prilog V. dio 2.347.*											
0090	Odljev sa zamjenom za financijski instrument	*Prilog V. dio 2.346., 349.*	*Prilog V. dio 2.346., 349.*											
0100	Odobreno financiranje	*Prilog V. dio 2.347.*	*Prilog V. dio 2.347.*											
0110	Odljev s osnove negativnih promjena vrijednosti	*Prilog V. dio 2.346., 349.*	*Prilog V. dio 2.346., 349.*											
0120	**Završno stanje**	*Prilog V. dio 2.341., 342.*	*Prilog V. dio 2.341., 342.*											

25.2. Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema: vrsta dobivenih kolaterala

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed osim kolaterala klasificiranih kao nekretnine, postrojenja i oprema:															
								Vrijeme proteklo od priznavanja u bilanci											Od čega: dugotrajna imovina namijenjena za prodaju	
								<= 2 godine			> 2 godine <= 5 godina			> 5 godine					
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.-71., 343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175.i*	*MSFI 5, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*	
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 344.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27. dio 2.175., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i., 348.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii., 348.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160		
0010	**Stambene nekretnine**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0020	Od čega: u izgradnji ili razvoju	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*																	
0030	**Poslovne nekretnine**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0040	Od čega: u izgradnji ili razvoju	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*	*Prilog V. dio 2.350., 352.(a)*																	
0050	Od čega: zemljišta povezano s društvima za poslovne nekretnine (isključujući poljoprivredno zemljište)	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																	
0060	Od čega: zemljištu za koje je građevinska dozvola izdana	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																	
0070	Od čega: zemljište za koje nije izdana građevinska dozvola	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*	*Prilog V. dio 2.350., 352. (b)*																	
0080	**Pokretna imovina**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0090	**Vlasnički i dužnički vrijednosni papiri**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0100	**Ostalo**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0110	**Ukupno**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	
0120	**Broj kolaterala dobivenih u posjed**	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*	*Prilog V. Dio 2.350., 351.*																	

25.3. Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine, postrojenja i oprema

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima	Smanjenje stanja duga		Kolaterali dobiveni u posjed klasificirani kao nekretnine, postrojenja i oprema		
			Bruto knjigovodstvena vrijednost	Akumulirana umanjenja vrijednosti, akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika	Vrijednost pri početnom priznavanju	Knjigovodstvena vrijednost	Akumulirane negativne promjene
			Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.	*Prilog V. dio 2.69.-71., 343.*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175.i*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 1. 27., dio 2. 175.*	*MRS 16, 6., Prilog V. dio 2. 175., 175. ii*
		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.343.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.i.*	*Prilog V. dio 1.27., dio 2.175.*	*Prilog V. dio 2.175., 175.ii.*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Ukupno**	*Prilog V. dio 2.341., 357.-358.*	*Prilog V. dio 2.341., 357.-358.*				
0020	**Priljevi s osnove novih kolaterala dobivenih u posjed**	*Prilog V. dio 2.341., 345., 357.-358.*	*Prilog V. dio 2.341., 345., 357.-358.*				

26. Upravljanje restrukturiranjem i kvaliteta restrukturiranja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela uskladena s MSFI-jima*	Krediti i predujmovi s mjerama restrukturiranja								
							Od čega: Kućanstva			Od čega: Nefinancijska društva		
					Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja		Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja		Od čega: prihodonosni	Od čega: za koje su tijekom razdoblja odobrene mjere restrukturiranja
		Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.	*Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(f), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(e), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	
		Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.	*Prilog V. dio 1.32., dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(f), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	*Prilog V. dio 1.32., 42.(e), 44.(a), dio 2.240.-245., 252.-257.*	*Prilog V. dio 2.256., 259.-261.*	*Prilog V. dio 2.361.*	
		0010		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	
0010	**Broj instrumenata**	*Prilog V. dio 2.320., 355., 356.*	*Prilog V. dio 2.320., 355., 356.*									
0020	**Bruto knjigovodstvena vrijednost instrumenata,** za sljedeće vrste mjera restrukturiranja:	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.355., 357., 359.*	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.355., 357., 359.*									
0030	Razdoblje počeka / obustava plaćanja	*Prilog V. dio 2.358.(a)*	*Prilog V. dio 2.358.(a)*									
0040	Smanjenje kamatne stope	*Prilog V. dio 2.358.(b)*	*Prilog V. dio 2.358.(b)*									
0050	Produljenje rokova dospijeća	*Prilog V. dio 2.358. (c)*	*Prilog V. dio 2.358. (c)*									
0060	Promjena plana otplate	*Prilog V. dio 2.358.(d)*	*Prilog V. dio 2.358.(d)*									
0070	Oprost duga	*Prilog V. dio 2.358.(e)*	*Prilog V. dio 2.358.(e)*									
0080	Pretvaranje potraživanja u imovinu	*Prilog V. dio 2.358.(f)*	*Prilog V. dio 2.358.(f)*									
0090	Druge mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 2.358. (g);*	*Prilog V. dio 2.358. (g);*									
	Bruto knjigovodstvena vrijednost instrumenata na koje su u više navrata primijenjene mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.355.*	*Prilog V. dio 1.34., dio 2.355.*									
0100	Krediti i predujmovi restrukturirani dvaput	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*									
0110	Krediti i predujmovi restrukturirani više od dva puta	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*	*Prilog V. dio 2.360.(a)(i)*									
0120	Krediti i predujmovi za koje su uz postojeće mjere restrukturiranja dodatno odobrene mjere restrukturiranja	*Prilog V. dio 2.360.(a)(ii)*	*Prilog V. dio 2.360.(a)(ii)*									
0130	**Bruto knjigovodstvena vrijednost neprihodonosnih restrukturiranih kredita i predujmova koji ne ispunjavaju uvjete za izlazak iz statusa neprihodonosnih**	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.232., 355., 360.(b)*	*Prilog V. dio 1.34. dio 2.232., 355., 360.(b)*									

30. Izvanbilančne aktivnosti: Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima

30.1. Udjeli u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	Knjigovodstvena vrijednost financijske imovine koja se priznaje u bilanci	Od čega: povučena likvidnosna potpora	Fer vrijednost povučene likvidnosne potpore	Knjigovodstvena vrijednost financijskih obveza koja se priznaju u bilanci	Nominalni iznos izvanbilančnih izloženosti koje je preuzela -institucija koja izvješćuje	Od čega: nominalni iznos preuzetih obveza po kreditima	Gubici institucije koja izvješćuje u tekućem razdoblju
				MSFI 12, 29.(a)	*MSFI 12, 29.(a); Prilog V. dio 2.286.*		*MSFI 12, 29.(a)*	*MSFI 12, B26.(e)*		*MSFI 12, B26.(b); Prilog V. dio 2.287.*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Ukupno**									

30.2. Raščlamba kamata u nekonsolidiranim strukturiranim subjektima prema prirodi poslovanja

	Prema prirodi poslovanja	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a*	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	Knjigovodstvena vrijednost		
				Sekuritizacijski subjekti posebne namjene	Upravljanje imovinom	Ostale aktivnosti
				Članak 4. stavak 1. točka (66) CRR-a	*Prilog V. dio 2.285.(a)*	
			MSFI 12, 24., B6.(a)	0010	0020	0030
0010	**Odabrana financijska imovina koja se priznaje u bilanci institucije koja izvješćuje**		*MSFI 12, 29.(a)(b)*			
0021	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.213.-239.*	*Prilog V. dio 2.213.-239.*			
0030	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 2.272.*	*MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.272.*			
0040	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*	*MRS 32, 11.*			
0050	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*			
0060	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*			
0070	**Odabrane stavke kapitala i financijskih obveza koje se priznaje u bilanci institucije koja izvješćuje**		*MSFI 12, 29.(a)(b)*			
0080	Izdani vlasnički instrumenti		*MRS 32, 11.*			
0090	Izvedenice	*CRR Prilog II.; Prilog V. dio 1.24.(a), 25.(a), 26., dio 2.272.*	*MSFI 9, Dodatak A; Prilog V. dio 2.272.*			
0100	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*			
0110	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*			
				Nominalni iznos		
0120	**Izvanbilančne izloženosti koje je preuzela institucija koja izvješćuje**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.112., 113.-115., 118.*	*MSFI 12, B26.(e); CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.102.-105., 113.-115., 118.*			
0131	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.117.*	*Prilog V. dio 2.117.*			

31. Povezane strane

31.1. Povezane strane: dugovanja i potraživanja od tih strana

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Iskorišteni iznosi				
				Matično društvo i subjekti sa zajedničkom kontrolom ili značajnim utjecajem	Društva kćeri i ostali subjekti iste grupe	Pridružena društva i zajednički pothvati	Najvažniji članovi uprave institucije ili njezina matičnog društva	Ostale povezane strane
				MRS 24, 19. (a) (b)	*MRS 24, 19. (c); Prilog V. dio 2.289.*	*MRS 24, 19. (d) (e); Prilog V. dio 2.289.*	*MRS 24, 19. (f)*	*MRS 24, 19. (g)*
				Članak 17. stavak 1. točka (p) Računovodstvene direktive	*Članak 17. stavak 1. točka (p) Računovodstvene direktive Prilog V. dio 2.289.*	*Članak 17. stavak 1. točka (p) Računovodstvene direktive Prilog V. dio 2.289.*	*Članak 17. stavak 1. točka (p) Računovodstvene direktive*	*Članak 17. stavak 1. točka (p) Računovodstvene direktive*
		Prilog V. dio 2.288.-291.	*Prilog V. dio 2.288.-291.*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Odabrana financijska imovina**		*MRS 24, 18. (b)*					
0020	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*	*MRS 32, 11.*					
0030	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*					
0040	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*					
0050	od čega: neprihodonosni	*Prilog V. dio 2.213.–239.*	*Prilog V. dio 2.213.–239.*					
0060	**Odabrane financijske obveze**		*MRS 24, 18. (b)*					
0070	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*					
0080	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*					
0090	**Nominalni iznos obveza po kreditima, financijskim jamstvima i ostale preuzete obveze**	*CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.112., 113.-115., 118.*	*MRS 24, 18. (b); CRR Prilog I.; Prilog V. dio 2.102.-105., 113.-115., 118.*					
0100	Od čega: neprihodonosni	*Prilog V. DIO 2.117.*	*MRS 24, 18. (b); Prilog V. DIO 2.117.*					
0110	**Obveze po kreditima, financijska jamstva i ostale primljene ugovorne obveze**	*Prilog V. dio 2.102.-103., 113.-115., 290.*	*MRS 24, 18. (b); Prilog V. dio 2.290.*					
0120	**Zamišljeni iznos izvedenica**	*Prilog V. dio 2.133.-135.*	*Prilog V. dio 2.133.-135.*					
0131	**Akumulirana umanjenja vrijednosti i akumulirane negativne promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika neprihodonosnih izloženosti**	*Prilog V. dio 2.69.–71., 291.*	*MRS 24, 1. (c); Prilog V. dio 2.69.–71., 291.*					
0132	**Rezervacije za neprihodonosne izvanbilančne izloženosti**	*Prilog V. dio 2.11., 106., 291.*	*Prilog V. dio 2.11., 106., 291.*					

31.2. Povezane strane: rashodi i prihodi od transakcija s tim stranama

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Tekuće razdoblje				
				Matično društvo i subjekti sa zajedničkom kontrolom ili značajnim utjecajem	Društva kćeri i ostali subjekti iste grupe	Pridružena društva i zajednički pothvati	Najvažniji članovi uprave institucije ili njezina matičnog društva	Ostale povezane strane
				MRS 24, 19. (a) (b)	*MRS 24, 19. (c)*	*MRS 24, 19. (d) (e)*	*MRS 24, 19. (f)*	*MRS 24, 19. (g)*
		Prilog V. dio 2.288.-289., 292.-293.	*Prilog V. dio 2.288.-289., 292.-293.*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Kamatni prihodi**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (1); Prilog V. dio 2.31.*	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.31.*					
0020	**Kamatni rashodi**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (2); Prilog V. dio 2.31.*	*MRS 24, 18. (a); MRS 1, 97.; Prilog V. dio 2.31.*					
0030	**Prihodi od dividende**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (3); Prilog V. dio 2.40.*	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.40.*					
0040	**Prihodi od naknada i provizija**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (4);*	*MRS 24, 18. (a); MSFI 7, 20.(c)*					
0050	**Rashodi za naknade i provizije**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (5);*	*MRS 24, 18. (a); MSFI 7, 20.(c)*					
0060	**Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza koje se ne mjere po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*	*MRS 24, 18. (a)*					
0070	**Dobici ili gubici po prestanku priznavanja drugih stavki osim nefinancijske imovine**	*Prilog V. dio 2.292.*	*MRS 24, 18. (a); Prilog V. dio 2.292.*					
0080	**Umanjenje vrijednosti ili (–) ukidanje umanjenja vrijednosti neprihodonosnih izloženosti**	*Prilog V. DIO 2.293.*	*MRS 24, 18. (d); Prilog V. dio 2.293.*					
0090	**Rezervacije ili (–) ukidanje rezervacije za neprihodonosne izloženosti**	*Prilog V. Dio 2.50., 293.*	*Prilog V. Dio 2.50., 293.*					

40. Struktura grupe

40.1. Struktura grupe: „subjekt po subjekt"

Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Naziv subjekta	Datum unosa	Temeljni kapital subjekta u koji se ulaže	Kapital subjekta u koji se ulaže	Ukupna imovina subjekta u koji se ulaže	Dobit ili (–) gubitak subjekta u koji se ulaže	Rezidentnost subjekta u koji se ulaže	Sektor subjekta u koji se ulaže	Šifra djelatnosti NACE	Akumulirani vlasnički udjel [%]	Glasačka prava [%]	Struktura grupe [odnos]	Računovodstveni tretman [računovodstvena grupa]	Računovodstveni tretman [grupa CRR]	Knjigovodstvena vrijednost	Trošak stjecanja	Veza goodwilla sa subjektom u koji se ulaže	Fer vrijednost ulaganja za koja su objavljene ponude cijena
Prilog V. dio 2.294.–295., 296.(a)	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(b)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(c)*	*MSFI 12, 12.(a), 21.(a)(i); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(d)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(e)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(f)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, B12.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(g)*	*MSFI 12, 12.(b), 21.(a)(iii); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(h)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(i)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(j)*	*MSFI 12, 21.(a)(iv); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(k)*	*MSFI 12, 21.(a)(iv); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(l)*	*MSFI 12, 10.(a)(i); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(m)*	*MSFI 12, 21.(b); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(n)*	*Članak 18. CRR-a; Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(o)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(p)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(q)*	*Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(r)*	*MSFI 12, 21.(b)(iii); Prilog V. dio 2.294.-295., 296.(s)*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Struktura grupe: „instrument po instrument"

Oznaka vrijednosnog papira	Subjekt koji ulaže		Holding				Akumulirani vlasnički udjel (%)	Knjigovodstvena vrijednost	Trošak stjecanja
	Oznaka	Vrsta oznake	Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Naziv holdinga			
Prilog V. dio 2.297.(a)	*Prilog V. dio 2.296.(a), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(b), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.297.(b)*	*Prilog V. dio 2.297. (c)*	*Prilog V. dio 2.297.(d)*		*Prilog V. dio 2.296.(j), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(o), 297.(e)*	*Prilog V. dio 2.296.(p), 297.(e)*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Fer vrijednost

41.1. Hijerarhija fer vrijednosti: financijski instrumenti po amortiziranom trošku

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a Prilog V. dio 2.298.	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima* Prilog V. dio 2.298.	**Fer vrijednost** *MSFI 7, 25.–26.*	**Hijerarhija fer vrijednosti** *MSFI 13, 97., 93.(b)*		
					Razina 1. *MSFI 13, 76.*	**Razina 2.** *MSFI 13, 81*	**Razina 3.** *MSFI 13, 86*
	IMOVINA			0010	0020	0030	0040
0015	**Financijska imovina po amortiziranom trošku**		*MSFI 7, 8.(f); MSFI 9, 4.1.2.*				
0016	Dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.31.*				
0017	Krediti i predujmovi		*Prilog V. dio 1.32.*				
0021	**Neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje koja se mjeri metodom troška**	*Članak 35. BAD-a; Članak 6. stavak 1. točka (i) i stavak 8. stavak 2. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.18., 19.*					
0022	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*					
0023	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*					
0024	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*					
0031	**Ostala neizvedena financijska imovina kojom se ne trguje**	*Članak 37. BAD-a; Članak 12. stavak 7. Računovodstvene direktive; Prilog V. dio 1.20.*					
0032	Vlasnički instrumenti	*ESB/2013/33 Prilog II. dio 2. 4.–5.*					
0033	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*					
0034	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*					
	OBVEZE						
0070	**Financijske obveze koje se mjere po amortiziranom trošku**		*MSFI 7, 8.(g); MSFI 9, 4.2.1.*				
0080	Depoziti		*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*				
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri		*Prilog V. dio 1.37.*				
0100	Ostale financijske obveze		*Prilog V. dio1.38.–41.*				
0101	**Neizvedene financijske obveze kojima se ne trguje koje se mjere metodom troška**	*Članak 8. stavak 3. Računovodstvene direktive*					
0102	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*					
0103	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*					
0104	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*					

41.2. Primjena opcije fer vrijednosti

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.–28.*			
				Računovodstvena neusklađenost	**Kojima se upravlja na osnovi fer vrijednosti**	**Hibridni ugovori**	**Kojima se upravlja na temelju**
				MSFI 9, B4.1.29.	*MSFI 9, B4.1.33.*	*MSFI 9.4.3,6.; MSFI 9.4.3,7.; Prilog V. dio 2.300.*	*MSFI 9, 6.7.; MSFI 7.8(a)(e); Prilog V. dio 2.301.*
	IMOVINA			0010	0020	0030	0040
0010	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive*	*MSFI 7, 8(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*				
0030	Dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.31.*	*Prilog V. dio 1.31.*				
0040	Krediti i predujmovi	*Prilog V. dio 1.32.*	*Prilog V. dio 1.32.*				
	OBVEZE						
0050	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**	*Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive MRS 39, 9.*	*MSFI 7, 8.(e)(i); MSFI 9, 4.2.2.*				
0060	Depoziti	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*	*ESB/2013/33 Prilog 2. dio 2.9.; Prilog V. dio 1.36.*				
0070	Izdani dužnički vrijednosni papiri	*Prilog V. dio 1.37.*	*Prilog V. dio 1.37.*				
0080	Ostale financijske obveze	*Prilog V. dio1.38.–41.*	*Prilog V. dio1.38.–41.*				

42. Materijalna i nematerijalna imovina: knjigovodstvena vrijednost prema metodi mjerenja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima *Prilog V. dio 2.302.*	**Knjigovodstvena vrijednost**	Od čega: imovina s pravom korištenja *MSFI 16, 47.(a), 53.(j), Prilog V. dio 2. 303.i.*
			0010	0020
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**	*MRS 16, 6.; MRS 16,29.; MRS 1, 54. (a)*		
0015	Od čega: imovina u obliku softvera	*MRS 38, 4.; Prilog V. dio 2.303.*		
0020	Model revalorizacije	*MRS 16, 31., 73. (a) (d)*		
0030	Model troška	*MRS 16, 30., 73. (a) (d)*		
0040	**Ulaganje u nekretnine**	*MRS 40, 5, 30.; MRS 1, 54. (b)*		
0050	Model fer vrijednosti	*MRS 40, 33.–55., 76.*		
0060	Model troška	*MRS 40, 56., 79. (c)*		
0070	**Ostala nematerijalna imovina**	*MRS 36, 8., 118., 122.; Prilog V. dio 2.303.*		
0075	Od čega: imovina u obliku softvera	*MRS 38, 9.; Prilog V. dio 2.303.*		
0080	Model revalorizacije	*MRS 38, 75.-87., 124. (a) (ii)*		
0090	Model troška	*MRS 38, 74.*		

43. Rezervacije

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Knjigovodstvena vrijednost** *Prilog V. dio 1.27.–28.*						
				Mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa	**Ostala dugoročna primanja zaposlenih**	**Restrukturiranje**	**Sudski i porezni sporovi u tijeku**	**Preuzete obveze i jamstva prema nacionalnim općeprihvaćenim računovodstvenim načelima**	**Ostale preuzete obveze i jamstva koje se mjere u skladu s MRS-om 37 i preuzeta jamstva koja se mjere u skladu s MSFI-jem 4**	**Ostale rezervacije**
				MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.	*MRS 19, 153.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.10.*	*MRS 37, 70.–83., 84.(a)*	*MRS 37, 14., 84. (a)*	[redacted]	*MRS 37.; MSFI 4.; Prilog V. dio 2.304.–305.*	*MRS 37, 14.*
				Prilog V. dio 2.9.	*Prilog V. dio 2.10.*			*Članci 24.–25. i članak 33. stavak 1. BAD-a*	[redacted]	
				0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060
0010	**Početno stanje [knjigovodstvena vrijednost na početku razdoblja]**		*MRS 37, 84.(a)*							
0020	Dodavanja, uključujući povećanja postojećih rezervacije		*MRS 37, 84.(b)*							
0030	(–) iskorišteni iznosi		*MRS 37, 84. (c)*							
0040	(–) neiskorišteni iznosi ukinuti tijekom razdoblja		*MRS 37, 84. (d)*							
0050	Povećanje diskontiranog iznosa [protek vremena] i učinak promjena na stopu diskonta		*MRS 37, 84. (e)*							
0060	Ostala kretanja									
0070	**Završno stanje [knjigovodstvena vrijednost na kraju razdoblja]**		*MRS 37, 84.(a)*							

44. Planovi definiranih primanja i primanja zaposlenih

44.1. Komponente neto imovine i obveza na temelju plana definiranih primanja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Iznos**
			Prilog V. dio 2.306.-307.
			0010
0010	**Fer vrijednost imovine na temelju plana definiranih primanja**	*MRS 19, 140. (a) (i), 142.*	
0020	Od čega: financijski instrumenti koje institucija izdaje	*MRS 19, 143.*	
0030	Vlasnički instrumenti	*MRS 19, 142. (b)*	
0040	Dužnički instrumenti	*MRS 19, 142. (c)*	
0050	Nekretnine	*MRS 19, 142. (d)*	
0060	Ostala imovina na temelju plana definiranih primanja		
0070	**Sadašnja vrijednost obveza na temelju definiranih primanja**	*MRS 19, 140. (a) (ii)*	
0080	**Učinak ograničenja imovine**	*MRS 19, 140. (a) (iii)*	
0090	**Neto imovina na temelju definiranih primanja [knjigovodstvena vrijednost]**	*MRS 19, 63.; Prilog V. dio 2.308.*	
0100	**Rezervacije za mirovine i ostale obveze za definirana primanja nakon prestanka radnog odnosa [knjigovodstvena vrijednost]**	*MRS 19, 63.; MRS 1, 78. (d); Prilog V. dio 2.9.*	
0110	**Fer vrijednost prava na povrat sredstava priznatih kao imovina**	*MRS 19, 140. (b)*	

44.2. Kretanja obveza na temelju definiranih primanja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	**Obveze na temelju definiranih primanja**
			Prilog V. dio 2.306., 309.
			0010
0010	**Početno stanje [sadašnja vrijednost]**	*MRS 19, 140. (a) (ii)*	
0020	Trošak tekućeg rada	*MRS 19, 141. (a)*	
0030	Trošak kamata	*MRS 19, 141. (b)*	
0040	Plaćeni doprinosi	*MRS 19, 141. (f)*	
0050	Aktuarski (–) dobici ili gubici s osnove promjena demografskih pretpostavki	*MRS 19, 141. (c) (ii)*	
0060	Aktuarski (–) dobici ili gubici s osnove promjena financijskih pretpostavki	*MRS 19, 141. (c) (iii)*	
0070	Povećanje ili (–) smanjenje tečajeva stranih valuta	*MRS 19, 141. (e)*	
0080	Isplaćena primanja	*MRS 19, 141. (g)*	
0090	Trošak minuloga rada,-uključujući dobitke i gubitke s osnove namirenih iznosa	*MRS 19, 141. (d)*	
0100	Povećanje ili (–) smanjenje kroz poslovna spajanja i otuđenja	*MRS 19, 141. (h)*	
0110	Ostala povećanja ili (–) smanjenja		
0120	**Završno stanje [sadašnja vrijednost]**	*MRS 19, 140. (a) (ii); Prilog V. dio 2.310.*	

44.3. Troškovi zaposlenika po vrsti primanja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
				0010
0010	**Mirovine i slični troškovi**	*Prilog V. dio 2.311.(a)*	*Prilog V. dio 2.311.(a)*	
0020	**Plaćanja temeljena na dionicama**	*Prilog V. dio 2.311.(b)*	*MSFI 2,44.; Prilog V. dio 2.311.(b)*	
0030	**Nadnice i plaće**	*Prilog V. dio 2.311. (c)*	*Prilog V. dio 2.311. (c)*	
0040	**Doprinosi za socijalno osiguranje**	*Prilog V. dio 2.311.(d)*	*Prilog V. dio 2.311.(d)*	
0050	**Isplate otpremnina**	*Prilog V. dio 2.311.(e)*	*MRS 19, 8., Prilog V. dio 2. 311. (e)*	
0060	**Druge vrste troškova zaposlenika**	*Prilog V. dio 2.311.(f)*	*Prilog V. dio 2.311.(f)*	
0070	**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**			

44.4. Troškovi zaposlenika po kategoriji primitka i kategoriji zaposlenika

		Upucivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na	*Upucivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**			
				Ukupno zaposlenika			
					Od čega: identificirano osoblje	Od čega: upravljačko tijelo (u svojoj upravljačkoj funkciji) i više rukovodstvo	Od čega: upravljačko tijelo (u svojoj nadzornoj funkciji)
					Prilog V. dio 2.311.i.(a)	*Prilog V. dio 2.311.i.*	*Prilog V. dio 2.311.i.(b)*
				0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksni primitak**	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*				
0020	**Promjenjivi primitak**	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*	*Prilog V. dio 2.311.i.(a)*				
0030	**Troškovi zaposlenika osim naknada**						
0040	**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**						
0050	**BROJ ZAPOSLENIH**	*Prilog V. dio 2.311.ii.*	*Prilog V. dio 2.311.ii.*				

45. Raščlamba odabranih stavki računa dobiti i gubitka

45.1. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja financijske imovine i financijskih obveza po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak prema računovodstvenom portfelju

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**	**Promjene fer vrijednosti zbog kreditnog rizika**
					Prilog V. dio 2.312.
				0010	0020
0010	**Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**		*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 4.1.5.*		
0020	**Financijske obveze po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak**		*MSFI 7, 20.(a)(i); MSFI 9, 4.2.2.*		
0030	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO FINANCIJSKOJ IMOVINI I FINANCIJSKIM OBVEZAMA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ DOBIT ILI GUBITAK**	*Članak 27. BAD-a, Okomiti obrazac (6);*	*MSFI 7, 20.(a)(i)*		

45.2. Dobici ili gubici po prestanku priznavanja -nefinancijske imovine

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Tekuće razdoblje**
				Prilog V. dio 2.313.
				0010
0010	**Nekretnine, postrojenja i oprema**		*MRS 16, 68., 71.*	
0020	**Ulaganje u nekretnine**		*MRS 40, 69.; MRS 1, 34. (a), 98. (d)*	
0030	**Nematerijalna imovina**		*MRS 38, 113.–115.A; MRS 1, 34. (a)*	
0040	**Ostala imovina**		*MRS 1, 34. (a)*	
0050	**DOBICI ILI (–) GUBICI PO PRESTANKU PRIZNAVANJA NEFINANCIJSKE IMOVINE**		*MRS 1, 34.*	

45.3. Ostali prihodi i rashodi iz poslovanja

		Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	*Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima*	**Prihodi**	**Rashodi**
				0010	0020
0010	**Promjene fer vrijednosti materijalne imovine koja se mjeri primjenom modela fer vrijednosti**	*Prilog V. dio 2.314.*	*MRS 40.76. (d); Prilog V. dio 2.314.*		
0020	**Ulaganje u nekretnine**	*Prilog V. dio 2.314.*	*MRS 40, 75. (f); Prilog V. dio 2.314.*		
0030	**Operativni najmovi osim ulaganja u nekretnine**	*Prilog V. dio 2.315.*	*MSFI 16, 81., 82.; Prilog V. dio 2.315.*		
0040	**Ostalo**	*Prilog V. dio 2.316.*	*Prilog V. dio 2.316.*		
0050	**OSTALI PRIHODI I RASHODI IZ POSLOVANJA**	*Prilog V. dio 2.314.-316.*	*Prilog V. dio 2.314.-316.*		

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

46. Izvješće o promjenama kapitala

	Izvori promjena kapitala	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela na temelju BAD-a	Upućivanja na nacionalna općeprihvaćena računovodstvena načela usklađena s MSFI-jima	Kapital	Premije na izdane dionice	Izdani vlasnički instrumenti osim kapitala	Druge stavke kapitala	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	Zadržana dobit	Revalorizacijske rezerve	Rezerve fer vrijednosti	Ostale rezerve	Prve konsolidacijske razlike	(–) Trezorske dionice	Dobit ili (–) gubitak koji se može pripisati vlasnicima matičnog društva	(–) Dividende tijekom poslovne godine	Manjinski udjeli		Ukupno
																	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	Ostale stavke	
				MRS 1, 106., 54. (r)	MRS 1, 106., 78. (e)	MRS 1, 106., Prilog V. dio 2. 18.–19.	MRS 1,106.; Prilog V. dio 2.20.	MRS 1, 106.	Članak 4. stavak 1. točka (123) CRR-a	MSFI 1, 30., D5.–D8.		MRS 1, 106., 54. (c)		MRS 1,106.; MRS 32, 34., 33.; Prilog V. dio 2.30.	MRS 1, 106. (a)	MRS 1,106.; MRS 32.35.	MRS 1, 54. (q), 106. (a)	MRS 1, 54. (q), 106. (a)	MRS 1, 9. (c), UP 6.
				Članak 4. BAD-a, Obveze (9), članak 22. BAD-a	Članak 4. BAD-a, Obveze (10); Članak 4. točka (124) CRR-a	Prilog V. dio 2.18.-19.	Prilog V. dio 2.20.	Članak 8. stavak 1. točka (a) i stavak 6. Računovodstvene direktive	Članak 4. BAD-a, Obveze (13); Članak 4. točka (123) CRR-a		Članak 4. BAD-a, Obveze (12)		Članak 24. stavak 3. točka (c) Računovodstvene direktive Imovina D III.	u Prilogu III. Računovodstvenoj direktivi; Članak 4. BAD-a, Imovina (12); Prilog V. dio 2.30.	Članak 4. BAD-a, Obveze (14)	Članak 26. stavak 2. točka (b) CRR-a	Članak 24. stavak 4. Računovodstvene direktive	Članak 24. stavak 4. Računovodstvene direktive	
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0075	0080	0085	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Početno stanje [prije prepravljanja]**																		
0020	Učinci ispravaka pogrešaka		*MRS 1,106. (b); MRS 8, 42.*																
0030	Učinci promjena računovodstvenih politika		*MRS 1,106. (b); MRS 1, UP 6.; MRS 8, 22.*																
0040	**Početno stanje [tekuće razdoblje]**																		
0050	Izdavanje običnih dionica		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0060	Izdavanje povlaštenih dionica		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0070	Izdavanje drugih vlasničkih instrumenata		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0080	Izvršenje ili istek ostalih izdanih vlasničkih instrumenata		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0090	Pretvaranje potraživanja u kapital		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0100	Smanjenje kapitala		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0110	Dividende		*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 35.; MRS 1, UP 6.*																
0120	Kupnja trezorskih dionica		*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 33.*																
0130	Prodaja ili poništenje trezorskih dionica		*MRS 1, 106. (d) (iii); MRS 32, 33.*																
0140	Reklasifikacija financijskih instrumenata iz kapitala u obveze		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0150	Reklasifikacija financijskih instrumenata iz obveza u kapital		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0160	Prijenosi između komponenata kapitala		*MRS 1, 106. (d) (iii); Prilog V. dio 2.318.*																
0170	Povećanje ili (–) smanjenje kapitala kroz poslovna spajanja		*MRS 1, 106. (d) (iii)*																
0180	Plaćanja temeljena na dionicama		*MRS 1, 106. (d) (iii); MSFI 2, 10.*																
0190	Ostala povećanja ili (–) smanjenja kapitala		*MRS 1, 106. (d)*																
0200	Ukupna godišnja sveobuhvatna dobit		*MRS 1, 106. (d) (i)–(ii); MRS 1, 81.A (c); MRS 1, UP 6.*																
0210	**Završno stanje [tekuće razdoblje]**																		

47. Krediti i predujmovi: prosječno trajanje i razdoblja naplate

		Upućivanja	UKUPNO						
				Od čega: Kućanstva		Od čega: Nefinancijska društva			
					Od čega: krediti sa stambenom nekretninom kao kolateralom		Od čega: mala i srednja poduzeća		Od čega: krediti za poslovne nekretnine nefinancijskim društvima osim malih i srednjih poduzeća
								Od čega: krediti za poslovne nekretnine	
				Prilog V. dio 1.42.(f)	*Prilog V. dio 2.86.(a), 87.*	*Prilog V. dio 1.42.(e)*	*MSP čl. 1.2.(a)*	*MSP članak 1. stavak 2. točka (a), Prilog V. dio 2.239.ix.*	*Prilog V. dio 2.239.ix.*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Neprihodonosni krediti i predujmovi: ponderirano prosječno vrijeme od datuma dospijeća (u godinama)**	*Prilog V. dio 2.362., 363.*							
0020	**Neto kumulirani povrati na temelju sporova okončanih u razdoblju**	*Prilog V. dio 2.362., 364.(a)*							
0030	**Smanjenje bruto knjigovodstvene vrijednosti na temelju sporova okončanih u razdoblju**	*Prilog V. dio 2.362., 364.(b)*							
0040	**Prosječno trajanje sporova okončanih u razdoblju (u godinama)**	*Prilog V. dio 2.362.(p), 364.(c)*							

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 15.00 – IZLOŽENOSTI I GUBICI NA TEMELJU IZLOŽENOSTI OSIGURANIH NEKRETNINAMA (GUBICI CR IP)

Zemlja:

		Gubici		**Izloženosti**
		Zbroj gubitaka koji proizlazi iz kreditiranja do referentnih postotaka	**Zbroj ukupnih gubitaka**	**Zbroj izloženosti**
Redak	stupac	0010	0030	0050
	osigurano:			
0010	Stambene nekretnine			
0020	Poslovne nekretnine			

C 26.00 – Ograničenja velikih izloženosti (LE ograničenja)

		Primjenjivo ograničenje
		010
010	Tijela koja nisu institucije	
020	Institucije	
030	Institucije u %	
040	Globalne sistemski važne institucije (GSV)	

C 27.00 – Identifikacija druge ugovorne strane (LE 1)

IDENTIFIKACIJA DRUGE UGOVORNE STRANE							
Oznaka	Vrsta oznake	Naziv	Nacionalna oznaka	Boravište druge ugovorne strane	Sektor druge ugovorne strane	Šifra djelatnosti NACE	Vrsta druge ugovorne strane
011	015	021	035	040	050	060	070

C 28.00 – Izloženosti u knjizi pozicija kojima se ne trguje i knjizi trgovanja (LE 2)

C 28.00 – Izloženosti u knjizi pozicija kojima se ne trguje i knjizi trgovanja (LE 2)

DRUGA UGOVORNA STRANA			ORIGINALNE IZLOŽENOSTI																																				
					Izravne izloženosti							Neizravne izloženosti							Dodatne izloženosti koje proizlaze iz transakcija u kojima postoji izloženost prema odnosnoj imovini	(–) Vrijednosna usklađenja i rezervacije	(–) Izloženosti koje se odbijaju od stavki redovnog osnovnog kapitala ili dodatnog osnovnog kapitala	Vrijednost izloženosti prije primjene izuzeća i CRM-a			PRIZNATE TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA (CRM)									(–) Izuzeti iznosi	Vrijednost izloženosti nakon primjene izuzeća i CRM-a		
																								(–) Učinak zamjene priznatih tehnika smanjenja kreditnog rizika														
								Izvanbilančne stavke						Izvanbilančne stavke													(–) Izvanbilančne stavke													
Oznaka	Grupa ili pojedinac	Transakcije gdje postoji izloženost prema odnosnoj imovini	Ukupna originalna izloženost	*Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza*	Dužnički instrumenti	Vlasnički instrumenti	Izvedenice	Preuzete obveze po kreditima	Financijska jamstva	Druge preuzete obveze	Dužnički instrumenti	Vlasnički instrumenti	Izvedenice	Preuzete obveze po kreditima	Financijska jamstva	Druge preuzete obveze				Ukupno	*Od čega: Knjiga pozicija kojima se ne trguje*	% osnovnog kapitala	(–) Dužnički instrumenti	(–) Vlasnički instrumenti	(–) Izvedenice	(–) Preuzete obveze po kreditima	(–) Financijska jamstva	(–) Druge preuzete obveze	(–) Materijalna kreditna zaštita osim učinka zamjene	(–) Nekretnine		Ukupno	*Od čega: Knjiga pozicija kojima se ne trguje*	% osnovnog kapitala
010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350					

C 29.00 – Podaci o izloženostima prema pojedinačnim osobama iz grupa povezanih osoba (LE 3)

C 29.00 – Podaci o izloženostima prema pojedinačnim osobama iz grupa povezanih osoba (LE 3)

DRUGA UGOVORNA STRANA			ORIGINALNE IZLOŽENOSTI																																				
					Izravne izloženosti							Neizravne izloženosti							Dodatne izloženosti koje proizlaze iz transakcija u kojima postoji izloženost prema odnosnoj imovini	(–) Vrijednosna usklađenja i rezervacije	(–) Izloženosti koje se odbijaju od stavki redovnog osnovnog kapitala ili dodatnog osnovnog kapitala	Vrijednost izloženosti prije primjene izuzeća i CRM-a			PRIZNATE TEHNIKE SMANJENJA KREDITNOG RIZIKA (CRM)									(–) Izuzeti iznosi	Vrijednost izloženosti nakon primjene izuzeća i CRM-a		
																								(–) Učinak zamjene priznatih tehnika smanjenja kreditnog rizika														
								Izvanbilančne stavke						Izvanbilančne stavke													(–) Izvanbilančne stavke													
Oznaka	Oznaka grupe	Transakcije gdje postoji izloženost prema odnosnoj imovini	Ukupna originalna izloženost	*Od čega: sa statusom neispunjavanja obveza*	Dužnički instrumenti	Vlasnički instrumenti	Izvedenice	Preuzete obveze po kreditima	Financijska jamstva	Druge preuzete obveze	Dužnički instrumenti	Vlasnički instrumenti	Izvedenice	Preuzete obveze po kreditima	Financijska jamstva	Druge preuzete obveze				Ukupno	*Od čega: Knjiga pozicija kojima se ne trguje*	% osnovnog kapitala	(–) Dužnički instrumenti	(–) Vlasnički instrumenti	(–) Izvedenice	(–) Preuzete obveze po kreditima	(–) Financijska jamstva	(–) Druge preuzete obveze	(–) Materijalna kreditna zaštita osim učinka zamjene	(–) Nekretnine		Ukupno	*Od čega: Knjiga pozicija kojima se ne trguje*	% osnovnog kapitala
010	020	030	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350	360					

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 47.00 – IZRACUN OMJERA FINANCIJSKE POLUGE (LRCalc)

Redak	Vrijednosti izloženosti	Izloženost omjeru financijske poluge: referentni izvještajni datum
		0010
0010	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima: vrijednost izloženosti	
0020	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima: uvećanje za kreditni rizik druge ugovorne strane	
0030	Odstupanje za transakcije financiranja vrijednosnim papirima: uvećanje u skladu s člankom 429.e stavkom 5. i člankom 222. CRR-a	
0040	Kreditni rizik druge ugovorne strane u transakcijama financiranja vrijednosnim papirima	
0050	(-) Izuzeti dio izloženosti prema središnjoj drugoj ugovornoj strani za transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje su poravnane preko klijenta	
0061	Izvedenice: uplata za trošak zamjene u skladu sa standardiziranim pristupom za kreditni rizik druge ugovorne strane (bez učinka kolaterala na NICA-u)	
0065	(–) Učinak priznavanja kolaterala na NICA-u u transakcijama kvalificirane druge ugovorne strane koje su poravnane preko klijenta (standardizirani pristup za kreditni rizik druge ugovorne strane – trošak zamjene)	
0071	(–) Učinak prihvatljivog primljenog gotovinskog varijacijskog iznosa nadoknade uz prijeboj tržišnom vrijednošću izvedenica (standardizirani pristup za kreditni rizik druge ugovorne strane – trošak zamjene)	
0081	(-) Učinak izuzetog dijela izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane preko klijenta (standardizirani pristup za kreditni rizik druge ugovorne strane – trošak zamjene)	
0091	Izvedenice: Uplata za potencijalnu buduću izloženost u skladu sa standardiziranim pristupom za kreditni rizik druge ugovorne strane (multiplikator 1)	
0092	(-) Učinak nižeg multiplikatora za transakcije kvalificirane druge ugovorne strane koje su poravnane preko klijenta na uplatu za potencijalnu buduću izloženost (standardizirani pristup za kreditni rizik druge ugovorne strane – potencijalna buduća izloženost)	
0093	(–) Učinak izuzetog dijela izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane za klijenta (standardizirani pristup za kreditni rizik druge ugovorne strane – potencijalna buduća izloženost)	
0101	Odstupanje za izvedenice: uplata za troškove zamjene u skladu s pojednostavnjenim standardiziranim pristupom	
0102	(–) Učinak izuzetog dijela izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane preko klijenta (pojednostavnjeni standardizirani pristup – trošak zamjene)	
0103	Odstupanje za izvedenice: Uplata za potencijalnu buduću izloženost u skladu s pojednostavnjenim standardiziranim pristupom (multiplikator 1)	
0104	(-) Učinak izuzetog dijela izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane preko klijenta (pojednostavnjeni standardizirani pristup – potencijalna buduća izloženost)	
0110	Odstupanje za izvedenice: metoda originalne izloženosti	
0120	(-) Izuzeti dio izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane preko klijenta (metoda originalne izloženosti)	
0130	Gornja granica zamišljenog iznosa prodanih kreditnih izvedenica	
0140	(–) Prihvatljive kupljene kreditne izvedenice prebijene prodanim kreditnim izvedenicama	
0150	Izvanbilančne stavke s kreditnim konverzijskim faktorom 10 % u skladu s člankom 429.f CRR-a	
0160	Izvanbilančne stavke s kreditnim konverzijskim faktorom 20 % u skladu s člankom 429.f CRR-a	
0165	Izvanbilančne stavke s kreditnim konverzijskim faktorom 40 % u skladu s člankom 429.f CRR-a	
0170	Izvanbilančne stavke s kreditnim konverzijskim faktorom 50 % u skladu s člankom 429.**f** CRR-a	
0180	Izvanbilančne stavke s kreditnim konverzijskim faktorom 100 % u skladu s člankom 429.f CRR-a	
0181	(-) Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik izvanbilančnih stavki	
0185	Redovne kupnje i prodaje koje čekaju namiru: računovodstvena vrijednost u skladu s računovodstvenim priznavanjem na datum trgovanja	
0186	Redovne prodaje koje čekaju namiru: poništavanje računovodstvenog priječoja u skladu s računovodstvenim priznavanjem na datum trgovanja	
0187	(-) Redovne prodaje koje čekaju namiru: prijeboj u skladu s člankom 429.g stavkom 2 CRR-a	
0188	Redovne kupnje koje čekaju namiru: priznavanje cijele vrijednosti obveza za plaćanje u skladu s računovodstvenim priznavanjem na datum namire	
0189	(-) Redovne kupnje koje čekaju namiru: prijeboj obveza za plaćanje u skladu s računovodstvenim priznavanjem na datum namire u skladu s člankom 429.g stavkom 3. CRR-a	
0190	Ostala imovina	
0191	(-) Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik bilančnih stavki	
0193	Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se ne mogu razborito netirati: vrijednost prema računovodstvenom okviru	
0194	Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se ne mogu razborito netirati: učinak ekstrapolacije netiranja koja se primjenjuje prema računovodstvenom okviru	
0195	Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se mogu razborito netirati: vrijednost prema računovodstvenom okviru	
0196	Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se mogu razborito netirati: učinak ekstrapolacije netiranja koja se primjenjuje prema računovodstvenom okviru	
0197	(-) Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se mogu razborito netirati: priznavanje netiranja u skladu s člankom 429.b stavkom 2. CRR-a	
0198	(-) Aranžmani objedinjenog vođenja računa koji se mogu razborito netirati: priznavanje netiranja u skladu s člankom 429.b stavkom 3. CRR-a	
0200	Uvećanje za kolateral pružen u vezi s ugovorima o izvedenicama	
0210	(-) Potraživanja za gotovinski varijacijski iznos nadoknade predviđene u transakcijama izvedenicama	
0220	(-) Izuzeti dio izloženosti iz trgovanja prema središnjoj drugoj ugovornoj strani koje su poravnane preko klijenta (inicijalni iznos nadoknade)	
0230	Ispravci vrijednosti za transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje se obračunavaju kao prodaja	
0235	(-) Umanjenje vrijednosti izloženosti kredita za pretfinanciranje ili međukredita	
0240	(-) Fiducijarna imovina	
0250	(-) Unutargrupne izloženosti (pojedinačna osnova) izuzete u skladu s člankom 429.a stavkom 1. CRR-a	
0251	Unutargrupne izloženosti izuzete u skladu s člankom 429.a stavkom 1. CRR-a	
0900	Unutargrupne izloženosti izuzete u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (ca) CRR-a	
0252	(-) Isključeni zajamčeni dijelovi izloženosti koji proizlaze iz izvoznih kredita	
0253	(-) Isključeni višak kolaterala deponiran kod agenta treće strane	
0254	(-) Isključene sekuritizirane izloženosti koje predstavljaju prijenos značajnog rizika	
0255	(-) Izloženosti prema središnjoj banci izuzete u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (n) CRR-a	
0256	(-) Isključene pomoćne usluge bankovnog tipa središnjeg depozitorija vrijednosnih papira/institucija u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (o) CRR-a	
0257	(-) Isključene pomoćne usluge bankovnog tipa imenovanih institucija u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (p) CRR-a	
0260	(-) Izloženosti izuzete u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (j) CRR-a	
0261	(–) Isključene izloženosti javnih razvojnih kreditnih institucija – Ulaganja javnog sektora	
0262	(–) Isključene izloženosti javnih razvojnih kreditnih institucija – Promotivni krediti koje dodjeljuje javna razvojna kreditna institucija	
0263	(–) Isključene izloženosti javnih razvojnih kreditnih institucija – Promotivni krediti koje dodjeljuje subjekt koji je izravno uspostavila središnja država, jedinica područne (regionalne) ili lokalne samouprave države članice	
0264	(–) Isključene izloženosti javnih razvojnih kreditnih institucija – Promotivni krediti koje dodjeljuje subjekt koji je putem kreditne institucije posrednika uspostavila središnja država, jedinica područne (regionalne) ili lokalne samouprave države članice	
0910	(–) Isključene izloženosti prema dioničarima u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (da) CRR-a	
0265	(–) Isključene izloženosti koje proizlaze iz prolaznih promotivnih kredita razvojnih kreditnih institucija (ili jedinica) koje nisu javne – Promotivni krediti koje dodjeljuje javna razvojna kreditna institucija	
0266	(–) Isključene izloženosti koje proizlaze iz prolaznih promotivnih kredita razvojnih kreditnih institucija (ili jedinica) koje nisu javne – Promotivni krediti koje dodjeljuje subjekt koji je izravno uspostavila središnja država, jedinica područne (regionalne) ili lokalne samouprave države članice	
0267	(–) Isključene izloženosti koje proizlaze iz prolaznih promotivnih kredita razvojnih kreditnih institucija (ili jedinica) koje nisu javne – Promotivni krediti koje dodjeljuje subjekt koji je putem kreditne institucije posrednika uspostavila središnja država, jedinica područne (regionalne) ili lokalne samouprave države članice	
0268	(–) Izloženosti odbijene u skladu s člankom 429.a stavkom 1. točkom (q) CRR-a	
0269	Dodatni iznos izloženosti omjera financijske poluge u skladu s člankom 3. CRR-a	
0270	(–) Odbijeni iznos imovine – osnovni kapital – definicija nakon potpunog uvođenja novih odredaba	
0280	(–) Odbijeni iznos imovine – osnovni kapital – definicija u prijelaznom razdoblju	
	Izloženost omjera financijske poluge	
0290	Iznos ukupne mjere izloženosti omjera financijske poluge – primjena definicije osnovnog kapitala nakon potpunog uvođenja novih odredaba	
0300	Iznos ukupne mjere izloženosti omjera financijske poluge – primjena definicije osnovnog kapitala u prijelaznom razdoblju	
Redak	**Kapital**	
0310	Osnovni kapital – definicija nakon potpunog uvođenja novih odredaba	
0320	Osnovni kapital – definicija u prijelaznom razdoblju	
Redak	**Omjer financijske poluge**	
0330	Omjer financijske poluge – primjena definicije osnovnog kapitala nakon potpunog uvođenja novih odredaba	
0340	Omjer financijske poluge – primjena definicije osnovnog kapitala u prijelaznom razdoblju	
Redak	**Zahtjevi: Iznosi**	
0350	Zahtjev iz stupa 2. (P2R) radi upravljanja rizikom prekomjerne financijske poluge	
0360	Od čega: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala	
0370	Zaštitni sloj omjera financijske poluge GSV institucija	
0380	Smjernice za stup 2. (P2G) radi upravljanja rizikom prekomjerne financijske poluge	
0390	Od čega: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala	
0400	Od čega: mora se sastojati od osnovnog kapitala	
Redak	**Zahtjevi: omjeri**	
0410	Zahtjev za omjer financijske poluge za stup 1.	
0420	Ukupni zahtjev za omjer financijske poluge u okviru SREP-a (TSLRR)	
0430	TSLRR: mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala	
0440	Sveukupni zahtjev za omjer financijske poluge (OLRR)	
0450	Sveukupni zahtjev za omjer financijske poluge (OLRR) i stopa iz Smjernica za stup 2. (P2G)	
0460	koji se mora sastojati od osnovnog kapitala mora se sastojati od redovnog osnovnog kapitala	
0470	koji se mora sastojati od osnovnog kapitala mora se sastojati od osnovnog kapitala	
Redak	**Bilješke**	
0490	Omjer financijske poluge kao da nije primijenjen privremeni tretman nerealiziranih dobitaka i gubitaka koji se mjere po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	

C 40.00 – ALTERNATIVNI TRETMAN MJERE IZLOŽENOSTI (LR1)

Redak		Računovodstvena bilančna vrijednost	Računovodstvena vrijednost bez primjene netiranja ili druge tehnike smanjenja kreditnog rizika	Uvećanje za transakcije financiranja vrijednosnim papirima	Zamišljeni iznos/nominalna vrijednost	Gornja granica zamišljenog iznosa	Gornja granica zamišljenog iznosa (isti referentni naziv)	Iznos izloženosti omjera financijske poluge
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0010	Izvedenice							
0020	Kreditne izvedenice (prodana zaštita)							
0030	Kreditne izvedenice (prodana zaštita) koje podliježu klauzuli o zatvaranju							
0040	Kreditne izvedenice (prodana zaštita) koje ne podliježu klauzuli o zatvaranju							
0050	Kreditne izvedenice (kupljena zaštita)							
0060	Financijske izvedenice							
0071	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima							
0090	Ostala imovina							
0095	Izvanbilančne stavke							
0210	Gotovinski kolateral primljen u transakcijama izvedenicama							
0220	Potraživanja za gotovinski kolateral dan u transakcijama izvedenicama							
0230	Vrijednosni papiri primljeni u transakciji financiranja vrijednosnim papirima koji su priznati kao imovina							
0240	Posredno gotovinsko kreditiranje u transakciji financiranja vrijednosnim papirima (gotovinska potraživanja)							
0270	Ulaganja javnog sektora – potraživanja od središnjih država							
0280	Ulaganja javnog sektora – potraživanja od jedinica područne (regionalne) samouprave							
0290	Ulaganja javnog sektora – potraživanja od jedinica lokalne samouprave							
0300	Ulaganja javnog sektora – potraživanja od subjekata javnog sektora							
0310	Promotivni krediti – potraživanja od središnjih država							
0320	Promotivni krediti – potraživanja od jedinica područne (regionalne) samouprave							
0330	Promotivni krediti – potraživanja od jedinica lokalne samouprave							
0340	Promotivni krediti – potraživanja od subjekata javnog sektora							
0350	Promotivni krediti – potraživanja od nefinancijskih društava							
0360	Promotivni krediti – potraživanja od kućanstava							
0370	Promotivni krediti – prolazni							
0380	Izloženosti prema središnjoj banci							
0390	Vrijednost izloženosti prema središnjoj banci primijenjena za izračun prilagođenog omjera financijske poluge iz članka 429.a stavka 7. CRR-a – iznos izloženosti omjera financijske poluge							
0400	Mjera izloženosti omjera financijske poluge primijenjena za izračun prilagođenog omjera financijske poluge iz članka 429.a stavka 7. CRR-a – iznos izloženosti omjera financijske poluge							
0410	Ukupno imovina							

C 43.00 – ALTERNATIVNA RAŠČLAMBA KOMPONENTI MJERE IZLOŽENOSTI OMJERA FINANCIJSKE POLUGE (LR4)

Redak	Izvanbilančne stavke, izvedenice, transakcije financiranja vrijednosnim papirima i knjiga trgovanja	Vrijednost izloženosti omjera financijske poluge	RWEA
		0010	0020
0010	Izvanbilančne stavke		
0020	financiranje trgovine		
0030	u okviru službenih aranžmana za osiguranje kredita za izvoz		
0040	Izvedenice i transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje su predmet sporazuma o netiranju između različitih kategorija proizvoda		
0050	Izvedenice koje nisu predmet sporazuma o netiranju između različitih kategorija proizvoda		
0060	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje nisu predmet sporazuma o netiranju između različitih kategorija proizvoda		
0065	Iznosi izloženosti koji su rezultat dodatnog tretmana za kreditne izvedenice		
0070	Ostala imovina iz knjige trgovanja		

Redak	Ostale izloženosti u knjizi pozicija kojima se ne trguje	Vrijednost izloženosti omjera financijske poluge		RWEA	
		Izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom	Izloženosti u skladu s IRB pristupom	Izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom	Izloženosti u skladu s IRB pristupom
		0010	0020	0030	0040
0080	pokrivene obveznice				
0090	Izloženosti koje se tretiraju kao države				
0100	Središnje države i središnje banke				
0110	Jedinice područne (regionalne) i lokalne samouprave koje se tretiraju kao države				
0120	Multilateralne razvojne banke i međunarodne organizacije koje se tretiraju kao države				
0130	Subjekti javnog sektora koji se tretiraju kao države				
0140	Izloženosti prema jedinicama područne (regionalne) samouprave, multilateralnim razvojnim bankama, međunarodnim organizacijama i subjektima javnog sektora koji se **ne** tretiraju kao države				
0150	Jedinice područne (regionalne) i lokalne samouprave koje se **ne** tretiraju kao države				
0160	Multilateralne razvojne banke koje se **ne** tretiraju kao države				
0170	Subjekti javnog sektora koji se **ne** tretiraju kao države				
0180	Institucije				
0190	Osigurane hipotekama na nekretninama i ADC izloženosti				
0200	Od čega: osigurane hipotekama na stambenim nekretninama				
0210	Izloženosti prema stanovništvu				
0220	Od čega: izloženosti prema MSP-ovima iz kategorije izloženosti prema stanovništvu				
0230	Trgovačka društva				
0240	Financijska				
0250	Nefinancijska				
0260	Izloženosti MSP-ovima				
0270	Izloženosti koje nisu izloženosti prema MSP-ovima				
0280	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza				
0290	Ostale izloženosti				
0300	od čega: sekuritizacijske izloženosti				
0310	Financiranje trgovine (bilješka)				
0320	u okviru službenih aranžmana za osiguranje kredita za izvoz				

C 44.00 – OPĆE INFORMACIJE (LR5)

Redak		Stupac
		0010
0010	Oblik trgovačkog društva institucije	
0020	Tretman izvedenica	
0040	Vrsta institucije	
0070	Institucija s javnom razvojnom jedinicom	
0080	Središnja država pruža jamstva javnoj razvojnoj kreditnoj instituciji/jedinici	
0090	Jedinica područne (regionalne) samouprave pruža jamstva javnoj razvojnoj kreditnoj instituciji/jedinici	
0100	Jedinica lokalne samouprave pruža jamstva javnoj razvojnoj kreditnoj instituciji/jedinici	
0110	Vrsta jamstva primljenog u skladu s člankom 429.a stavkom 2. točkom (d) CRR-a – obveza zaštite redovnog poslovanja kreditnih institucija	
0120	Vrsta jamstva primljenog u skladu s člankom 429.a stavkom 2. točkom (d) CRR-a – izravno jamstvo za kapitalne zahtjeve kreditnih institucija, zahtjeve za financiranje ili odobrene promotivne kredite	
0130	Vrsta jamstva primljenog u skladu s člankom 429.a stavkom 2. točkom (d) CRR-a – neizravno jamstvo za kapitalne zahtjeve kreditnih institucija, zahtjeve za financiranje ili odobrene promotivne kredite	

C 48.01 – Volatilnost omjera financijske poluge: srednja vrijednost za izvještajno razdoblje (LR6.1)

Redak		Vrijednost izloženosti transakcija financiranja vrijednosnim papirima	Ispravci vrijednosti za transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje se obračunavaju kao prodaja
		0010	0020
0010	srednja vrijednost za izvještajno razdoblje		

C 48.02 – Volatilnost omjera financijske poluge: dnevne vrijednosti za izvještajno razdoblje (LR6.2) Referentni

Referentni datum u izvještajnom razdoblju	Vrijednost izloženosti transakcija financiranja vrijednosnim papirima	Ispravci vrijednosti za transakcije financiranja vrijednosnim papirima koje se obračunavaju kao prodaja
0010	0020	0030

C 80.00 – NSFR – ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA

Valuta	

			Iznos				Standardni faktor zahtijevanih stabilnih izvora financiranja				Prilagođeni faktor zahtijevanih stabilnih izvora financiranja				Zahtijevani stabilni izvori financiranja
			Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću			Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću			Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću			Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	
			< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina		< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina		< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina		
Redak	Identifikacijski broj	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	1	**ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**													
0020	1.1	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine središnje banke**													
0030	1.1.1	Gotovina, rezerve i imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina koje se drže u središnjim bankama													
0040	1.1.1.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci					0%	0%	0%	0%					
0050	1.1.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana					50%	50%	50%	50%					
0060	1.1.1.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje					100%	100%	100%	100%					
0070	1.1.2	Ostala imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina koja se drži u središnjoj banci					0%	50%	100%						
0080	1.2	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz likvidne imovine**													
0090	1.2.1	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 0 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0100	1.2.1.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								0%					
0110	1.2.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0120	1.2.1.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0130	1.2.2	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 5 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0140	1.2.2.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								5%					
0150	1.2.2.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0160	1.2.2.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0170	1.2.3	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 7 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0180	1.2.3.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								7%					
0190	1.2.3.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0200	1.2.3.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0210	1.2.4	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 12 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0220	1.2.4.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								12%					
0230	1.2.4.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0240	1.2.4.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0250	1.2.5	Imovina 2.A stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 15 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0260	1.2.5.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								15%					
0270	1.2.5.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0280	1.2.5.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0290	1.2.6	Imovina 2.A stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 20 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0300	1.2.6.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								20%					
0310	1.2.6.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0320	1.2.6.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0330	1.2.7	Sekuritizacije 2.B stupnja prihvatljive za primjenu korektivnog faktora od 25 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0340	1.2.7.1	Neopterećene III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								25%					
0350	1.2.7.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0360	1.2.7.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0370	1.2.8	Imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 30 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0380	1.2.8.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								30%					
0390	1.2.8.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0400	1.2.8.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0410	1.2.9	Imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 35 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0420	1.2.9.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								35%					
0430	1.2.9.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0440	1.2.9.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0450	1.2.10	Imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 40 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0460	1.2.10.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci								40%					
0470	1.2.10.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana								50%					
0480	1.2.10.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0490	1.2.11	Imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 50 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0500	1.2.11.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana								50%					
0510	1.2.11.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0520	1.2.12	Imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 55 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti													
0530	1.2.12.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana								55%					
0540	1.2.12.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje								100%					
0550	1.2.13	imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje u skupu za pokriće								85%					
0560	1.3	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz vrijednosnih papira osim likvidne imovine**													
0570	1.3.1	vrijednosni papiri i vlasničke ulaganja u društvo koja kotiraju na burzi koji su imovina koji nisu prihvatljivi kao likvidna imovina													
0580	1.3.1.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana					50%	50%	85%						
0590	1.3.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje					100%	100%	100%						
0600	1.3.2	Vlasničke ulaganja u društva koja ne kotiraju na burzi koja nisu imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina							100%						
0610	1.3.3	Vrijednosni papiri koji nisu imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje u skupu za pokriće					85%	85%	85%						
0620	1.4	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz kredita**													
0630	1.4.1	operativni depoziti					50%	50%	100%						
0640	1.4.2	Transakcije financiranja vrijednosnim papirima s financijskim klijentima													
0650	1.4.2.1	osiguranje obrnutom prvog stupnja prihvatljivosti za primjenu korektivnog faktora od 0 % za izračun koeficijenta likvidnosne													
0660	1.4.2.1.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci					0%	50%	100%						
0670	1.4.2.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana					50%	50%	100%						
0680	1.4.2.1.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne					100%	100%	100%						
0690	1.4.2.2	Osigurana drugom imovinom													
0700	1.4.2.2.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci					5%	50%	100%						
0710	1.4.2.2.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest					50%	50%	100%						
0720	1.4.2.2.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne					100%	100%	100%						
0730	1.4.3	Drugi krediti i predujmovi financijskim klijentima					10%	50%	100%						
0740	1.4.4	imovina opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje u skupu za pokriće					85%	85%	85%						
0750	1.4.5	Krediti nefinancijskim klijentima osim središnjim bankama ako je tim kreditima dodijeljen ponder rizika od 35 % ili manji													
0760	1.4.5.1	od čega, stambene hipoteke													
0770	1.4.6	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci					50%	50%	65%						
0780	1.4.6.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana					50%	50%	65%						
0790	1.4.6.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje					100%	100%	100%						
0800	1.4.8	Ostali krediti nefinancijskim klijentima osim središnjim bankama													
0810	1.4.8.1	od čega, stambene hipoteke													
0820	1.4.8.2	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana					50%	50%	85%						
0830	1.4.8.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje					100%	100%	100%						
0840	1.4.9	Bilančni proizvodi s osnove financiranja trgovine					10%	50%	85%						
0850	1.5	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz međuovisne imovine**													
0860	1.5.1	Središnja regulirana likvidnja					0%	0%	0%						
0870	1.5.2	Promotivni krediti i kreditne i likvidnosne linije					0%	0%	0%						
0880	1.5.3	Prihvatljive pokrivene obveznice					0%	0%	0%						
0890	1.5.4	Poslovi kliringa izvedenica za klijenta					0%	0%	0%						
0900	1.5.5	Drugi proizvodi i usluge					0%	0%	0%						
0910	1.6	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**													
0920	1.7	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvedenica**													
0930	1.7.1	Zahtijevani stabilni izvori financiranja za obveze po izvedenicama					5%								
0940	1.7.2	Izvedenice kao imovina koja utječe na NSFR					100%								
0950	1.7.3	Dani inicijalni iznos nadoknade					85%	85%	85%	85%					
0960	1.8	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz doprinosa jamstvenom fondu središnje druge ugovorne strane**					85%	85%	85%	85%					
0970	1.9	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz druge imovine**													
0980	1.9.1	Roba koja se fizički razmjenjuje													
0990	1.9.1.1	Neopterećena III opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana							85%						
1000	1.9.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje							100%						
1010	1.9.2	Potraživanja po datumu trgovanja					0%								
1020	1.9.3	Neprihodonosna imovina					100%	100%	100%						
1030	1.9.4	ostala imovina					50%	50%	100%						
1040	1.10	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvanbilančnih stavki**													
1050	1.10.1	Obvezujuće linije u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman													
1060	1.10.2	Obvezujuće linije					5%	5%	5%						
1070	1.10.3	Izvanbilančne stavke s osnove financiranja trgovine					5%	7,5%	10%						
1080	1.10.4	Neprihodonosne izvanbilančne stavke					100%	100%	100%						
1090	1.10.5	Ostale izvanbilančne izloženosti za koje je nadležno tijelo odredilo faktore zahtijevanih stabilnih izvora financiranja													

C 81.00 – NSFR – DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA

Valuta	

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos			Standardni faktor dostupnih stabilnih izvora financiranja			Primjenjivi faktor dostupnih stabilnih izvora financiranja			Dostupni stabilni izvori financiranja
			< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina	< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina	< 6 mjeseci	≥ 6 mjeseci do < 1 godine	≥ 1 godina	Ukupno
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	2	**DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**										
0020	2.1	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz stavki i instrumenata kapitala**										
0030	2.1.1	Redovni osnovni kapital						100%				
0040	2.1.2	Dodatni osnovni kapital				0%	0%	100%				
0050	2.1.3	Kategorija 2				0%	0%	100%				
0060	2.1.4	Ostali instrumenti kapitala				0%	0%	100%				
0070	2.2	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz depozita stanovništva**										
0080	2.2.0.1	od čega, obveznice za stanovništvo										
0090	2.2.1	Stabilni depoziti stanovništva				95%	95%	100%				
0100	2.2.0.2	od čega sa značajnom kaznom za prijevremena povlačenja						100%				
0110	2.2.2	Ostali depoziti stanovništva				90%	90%	100%				
0120	2.2.0.3	od čega sa značajnom kaznom za prijevremena povlačenja						100%				
0130	2.3	**Dostupni stabilni izvori financiranja od drugih nefinancijskih klijenata (osim središnjih banaka)**										
0140	2.3.0.1	od čega, transakcije financiranja vrijednosnim papirima										
0150	2.3.0.2	od čega, dostupni stabilni izvori financiranja iz operativnih depozita										
0160	2.3.1	Obveze prema središnjoj državi države članice ili treće zemlje				50%	50%	100%				
0170	2.3.2	Obveze prema područnoj (regionalnoj) ili lokalnoj samoupravi države članice ili treće zemlje				50%	50%	100%				
0180	2.3.3	Obveze prema subjektima javnog sektora države članice ili treće zemlje				50%	50%	100%				
0190	2.3.4	Obveze prema multilateralnim razvojnim bankama i međunarodnim organizacijama				50%	50%	100%				
0200	2.3.5	Obveze prema nefinancijskim korporativnim klijentima				50%	50%	100%				
0210	2.3.6	Obveze prema kreditnim unijama, društvima za privatno ulaganje i brokerima za depozite				50%	50%	100%				
0220	2.4	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza i obvezujućih linija u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**										
0230	2.5	**Dostupni stabilni izvori financiranja od financijskih klijenata i središnjih banaka**										
0240	2.5.0.1	od čega, depoziti po viđenju koje član mreže pohranjuje u središnjoj instituciji										
0250	2.5.1	Obveze prema Europskoj središnjoj banci ili središnjoj banci države članice				0%	50%	100%				
0260	2.5.2	Obveze prema središnjoj banci treće zemlje				0%	50%	100%				
0270	2.5.3	Obveze prema financijskim klijentima										
0280	2.5.3.1	Operativni depoziti				50%	50%	100%				
0290	2.5.3.2	Višak operativnih depozita				0%	50%	100%				
0300	2.5.3.3	Ostale obveze				0%	50%	100%				
0310	2.6	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza ako se druga ugovorna strana ne može utvrditi**				0%	50%	100%				
0320	2.7	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz neto obveza po izvedenicama**				0%	0%	0%				
0330	2.8	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz međuovisnih obveza**										
0340	2.8.1	Središnja regulirana štednja				0%	0%	0%				
0350	2.8.2	Promotivni krediti i kreditne i relevantne kreditne i likvidnosne linije				0%	0%	0%				
0360	2.8.3	Prihvatljive pokrivene obveznice				0%	0%	0%				
0370	2.8.4	Poslovi kliringa izvedenica za klijenta				0%	0%	0%				
0380	2.8.5	Drugi proizvodi i usluge				0%	0%	0%				
0390	2.9	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz drugih obveza**										
0400	2.9.1	Obveze po datumu trgovanja				0%	0%	0%				
0410	2.9.2	Odgođene porezne obveze				0%	50%	100%				
0420	2.9.3	Manjinski udjeli				0%	50%	100%				
0430	2.9.4	Ostale obveze				0%	50%	100%				

C 82.00 – NSFR – POJEDNOSTAVNJENI ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA

Valuta	

			Iznos			Standardni faktor zahtijevanih stabilnih izvora financiranja			Primjenjivi faktor zahtijevanih stabilnih izvora financiranja			Zahtijevani stabilni izvori financiranja
			Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću		Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću		Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	Imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina prema dospijeću		Imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina	
			< 1 godine	≥ 1 godina		< 1 godine	≥ 1 godina		< 1 godine	≥ 1 godina		
Redak	Identifikacijski broj	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	**ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**										
0020	1.1	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine središnje banke**										
0030	1.1.1	Gotovina, rezerve i imovina koja je prihvatljiva kao likvidna imovina koje se drže u središnjim bankama				0%	0%	0%				
0040	1.1.2	Ostala imovina koja nije prihvatljiva kao likvidna imovina koja se drži u središnjoj banci				0%	100%					
0050	1.2	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz likvidne imovine**										
0060	1.2.1	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 0 % za izračun koeficijenta likvidnosne										
0070	1.2.1.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci						0%				
0080	1.2.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana						50%				
0090	1.2.1.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje						100%				
0100	1.2.2	Imovina prvog stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 7 % za izračun koeficijenta likvidnosne										
0110	1.2.2.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci						10%				
0120	1.2.2.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana						50%				
0130	1.2.2.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje						100%				
0140	1.2.3	Imovina 2.A stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora od 15 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti i dionice ili udjeli u CIU-ovima koji su prihvatljivi za primjenu korektivnog faktora 0–20 % za										
0150	1.2.3.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od šest mjeseci						20%				
0160	1.2.3.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od šest mjeseci do godinu dana						50%				
0170	1.2.3.3	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje						100%				
0180	1.2.4	imovina 2.B stupnja prihvatljiva za primjenu korektivnog faktora 25-35 % za izračun koeficijenta likvidnosne pokrivenosti i dionice ili udjeli u CIU-ovima koji su prihvatljivi za primjenu korektivnog faktora 30-55 % za										
0190	1.2.4.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana						55%				
0200	1.2.4.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje						100%				
0210	1.3	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz vrijednosnih papira osim likvidne imovine**										
0220	1.3.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana				50%	85%					
0230	1.3.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje				100%	100%					
0240	1.4	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz kredita**										
0250	1.4.1	Krediti nefinancijskim klijentima										
0260	1.4.1.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana				50%	85%					
0270	1.4.1.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje				100%	100%					
0280	1.4.2	Krediti financijskim klijentima										
0290	1.4.2.1	Neopterećena ili opterećena na preostali rok do dospijeća kraći od godinu dana				50%	100%					
0300	1.4.2.2	Opterećena na preostali rok do dospijeća od jedne godine ili dulje				100%	100%					
0310	1.4.3	Bilančni proizvodi s osnove financiranja trgovine				50%	85%					
0320	1.5	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz međuovisne imovine**				0%	0%					
0330	1.6	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**										
0340	1.7	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvedenica**										
0350	1.7.1	Zahtijevani stabilni izvori financiranja za obveze po izvedenicama				5%						
0360	1.7.2	Izvedenice kao imovina koja utječe na NSFR				100%						
0370	1.7.3	dani inicijalni iznos nadoknade				85%	85%	85%				
0380	1.8	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz doprinosa jamstvenom fondu središnje druge ugovorne strane**										
0390	1.9	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz druge imovine**				100%	100%					
0400	1.10	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvanbilančnih stavki**										
0410	1.10.1	Obvezujuće linije u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman										
0420	1.10.2	obvezujuće linije				5%	5%					
0430	1.10.3	Izvanbilančne stavke s osnove financiranja trgovine				10%	10%					
0440	1.10.4	Neprihodonosne izvanbilančne stavke				100%	100%					
0450	1.10.5	Ostale izvanbilančne izloženosti koje su utvrdila nadležna tijela										

C 83.00 – NSFR – POJEDNOSTAVNJENI DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA

Valuta	

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos		Standardni faktor dostupnih stabilnih izvora financiranja		Primjenjivi faktor dostupnih stabilnih izvora financiranja		Dostupni stabilni izvori financiranja
			< 1 godine	≥ 1 godina	< 1 godine	≥ 1 godina	< 1 godine	≥ 1 godina	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	2	**DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**							
0020	2,1	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz stavki i instrumenata kapitala**			0%	100%			
0030	2,2	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz depozita stanovništva**							
0040	2.2.1	Stabilni depoziti stanovništva			95%	100%			
0050	2.2.2	Ostali depoziti stanovništva			90%	100%			
0060	2.3	**Dostupni stabilni izvori financiranja od drugih nefinancijskih klijenata (osim središnjih banaka)**			50%	100%			
0070	2.4	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz operativnih depozita**			50%	100%			
0080	2.5	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza i obvezujućih linija u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**							
0090	2.6	**Dostupni stabilni izvori financiranja od financijskih klijenata i središnjih banaka**			0%	100%			
0100	2.7	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza ako se druga ugovorna strana ne može utvrditi**			0%	100%			
0110	2.8	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz međuovisnih obveza**			0%				
0120	2.9	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz drugih obveza**			0%	100%			

C 84.00 - NSFR – Sažetak

Valuta	

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos	Zahtijevani stabilni izvori financiranja	Dostupni stabilni izvori financiranja	Omjer
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**ZAHTIJEVANI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**				
0020	1.1	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine središnje banke**				
0030	1.2	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz likvidne imovine**				
0040	1.3	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz vrijednosnih papira osim likvidne imovine**				
0050	1.4	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz kredita**				
0060	1.5	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz međuovisne imovine**				
0070	1.6	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz imovine u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**				
0080	1.7	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvedenica**				
0090	1.8	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz doprinosa jamstvenom fondu središnje druge ugovorne strane**				
0100	1.9	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz druge imovine**				
0110	1.10	**Zahtijevani stabilni izvori financiranja iz izvanbilančnih stavki**				
0120	2	**DOSTUPNI STABILNI IZVORI FINANCIRANJA**				
0130	2.1	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz stavki i instrumenata kapitala**				
0140	2.2	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz depozita stanovništva**				
0150	2.3	**Dostupni stabilni izvori financiranja od drugih nefinancijskih klijenata (osim središnjih banaka)**				
0160	2.4	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz operativnih depozita**				
0170	2.5	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza i obvezujućih linija u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman**				
0180	2.6	**Dostupni stabilni izvori financiranja od financijskih klijenata i središnjih banaka**				
0190	2.7	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz obveza ako se druga ugovorna strana ne može utvrditi**				
0200	2.8	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz međuovisnih obveza**				
0210	2.9	**Dostupni stabilni izvori financiranja iz drugih obveza**				
0220	3	**NSFR**				

F 32.01 – IMOVINA INSTITUCIJE KOJA IZVJEŠĆUJE (AE-ASS)

		Knjigovodstvena vrijednost opterećene imovine				Fer vrijednost opterećene imovine			Knjigovodstvena vrijednost neopterećene imovine				Fer vrijednost neopterećene imovine		
			Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi	Od čega: središnje banke; priznato	od čega teoretski prihvatljiva EHQLA i HQLA		Od čega: središnje banke; priznato	od čega teoretski prihvatljiva EHQLA i HQLA		Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi	Od čega: središnje banke; priznato	od čega EHQLA i HQLA		Od čega: središnje banke; priznato	od čega EHQLA i HQLA
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0085	0090	0100	0105
0010	Imovina institucije koja izvještćuje														
0015	od čega: kvalificirana fiducijarna imovina														
0020	Okvirni krediti														
0030	Vlasnički instrumenti														
0040	Dužnički vrijednosni papiri														
0050	od čega: pokrivene obveznice														
0060	od čega: sekuritizacije														
0070	od čega: izdanje općih država														
0080	Od čega: izdanje financijskih društava														
0090	od čega: izdanje nefinancijskih društava														
0100	Krediti i predujmovi osim okvirnih kredita														
0110	Od čega: Krediti s nekretninom kao kolateralom														
0120	Ostala imovina														

F 32.02 – KOLATERAL KOJI JE INSTITUCIJA KOJA IZVJEŠĆUJE PRIMILA (AE-COL)

		Fer vrijednost primljenog opterećenog kolaterala ili vlastitih izdanih dužničkih vrijednosnih papira				Neopterećeno				
						Fer vrijednost primljenog kolaterala ili vlastitih izdanih dužničkih vrijednosnih papira koji se mogu opteretiti				Nominalni iznos primljenog kolaterala ili vlastitih izdanih dužničkih vrijednosnih papira koji se ne mogu opteretiti
			Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi	Od čega: središnje banke; priznato	od čega teoretski prihvatljiva EHQLA i HQLA		Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi	Od čega: središnje banke; priznato	od čega EHQLA i HQLA	
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0070
0130	Kolateral koji je institucija koja izvještćuje primila									
0140	Okvirni krediti									
0150	Vlasnički instrumenti									
0160	Dužnički vrijednosni papiri									
0170	Od čega: pokrivene obveznice									
0180	Od čega: sekuritizacije									
0190	Od čega: izdanje općih država									
0200	Od čega: izdanje financijskih društava									
0210	od čega: izdanje nefinancijskih društava									
0220	Krediti i predujmovi osim okvirnih kredita									
0230	Ostali primljeni kolaterali									
0240	Izdani vlastiti dužnički vrijednosni papiri osim vlastitih pokrivenih obveznica ili sekuritizacija									
0245	Vlastite pokrivene obveznice i izdane nezaložene sekuritizacije									
0250	UKUPNO IMOVINA, PRIMLJENI KOLATERAL I IZDANI VLASTITI DUŽNIČKI VRIJEDNOSNI PAPIRI									

F 32.03 – VLASTITE POKRIVENE OBVEZNICE I IZDANE NEZALOŽENE SEKURITIZACIJE (AE-NPL)

		Neopterećeno				
		Knjigovodstvena vrijednost odnosnog skupa imovine	Fer vrijednost izdanih dužničkih vrijednosnih papira koji se mogu opteretiti			Nominalna vrijednost izdanih dužničkih vrijednosnih papira koji ne mogu biti opterećeni
				Od čega: središnje banke; priznato	od čega teoretski prihvatljiva EHQLA i HQLA	
		0010	0020	0030	0035	0040
0010	Vlastite pokrivene obveznice i izdane nezaložene sekuritizacije					
0020	Zadržane izdane pokrivene obveznice					
0030	Zadržane izdane sekuritizacije					
0040	Nadređene					
0050	Mezaninske					
0060	Prvi gubitak					

F 32.04 – IZVORI OPTEREĆENJA (AE-SOU)

		Uskladene obveze, potencijalne obveze ili vrijednosni papiri dani u zajam		Imovina, primljeni kolateral i izdani vlastiti dužnički vrijednosni papiri osim pokrivenih obveznica i opterećenih sekuritizacija		
			Od čega: od drugih subjekata u grupi		Od čega: primljeni ponovno upotrijebljeni kolateral	Od čega: vlastiti opterećeni dužnički vrijednosni papiri
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	Knjigovodstvena vrijednost odabranih financijskih obveza					
0020	Izvedenice					
0030	od čega: OTC izvedenice					
0040	Depoziti					
0050	Repo ugovori					
0060	od čega: središnje banke					
0070	Osigurani depoziti osim repo ugovora					
0080	Od čega: središnje banke					
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri					
0100	Od čega: izdane pokrivene obveznice					
0110	od čega: izdane sekuritizacije					
0120	Ostali izvori opterećenja					
0130	Nominalni iznos primljenih preuzetih obveza po kreditima					
0140	Nominalni iznos primljenih financijskih jamstava					
0150	Fer vrijednost pozajmljenih vrijednosnih papira s bezgotovinskim kolateralom					
0160	Ostalo					
0170	UKUPNI IZVORI OPTEREĆENJA					

Ne popunjava se u obrascu za izvješćivanje na konsolidiranoj osnovi
Ne popunjava se ni u kojem slučaju

F 33.00 – PODACI O DOSPIJEĆU(AE-MAT)

		Preostali rok do dospijeća obveza												
		Bez ugovorenog dospijeća	Prekonoćno	>1 dan <=1 tjedan	>1 tjedan <=2 tjedna	> 2 tjedna <=1 mjesec	> 1 mjesec <=3 mjeseca	> 3 mjeseca <=6 mjeseci	> 6 mjeseci <=1 godina	> 1 godina <=2 godine	> 2 godine <=3 godine	3 godine <=5 godina	5 godina <=10 godina	> 10 godina
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	Opterećena imovina													
0020	Ponovno upotrijebljeni primljeni kolateral (strana primanja)													
0030	Ponovno upotrijebljeni primljeni kolateral (strana ponovne upotrebe)													

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

F 34.00 – POTENCIJALNO OPTEREĆENJE (AE-CONT)

		Usklađene obveze, potencijalne obveze ili vrijednosni papiri dani u zajam	Potencijalno opterećenje				
			A. Smanjenje fer vrijednosti opterećene imovine za 30 %	B. Neto učinak deprecijacije značajnih valuta od 10 %			
				Dodatni iznos opterećene imovine			
			Dodatni iznos opterećene imovine	Značajna valuta 1	Značajna valuta 2	...	Značajna valuta n
		0010	0020	0030	0040	...	...
0010	**Knjigovodstvena vrijednost odabranih financijskih obveza**						
0020	Izvedenice						
0030	od čega: OTC izvedenice						
0040	Depoziti						
0050	Repo ugovori						
0060	od čega: središnje banke						
0070	Osigurani depoziti osim repo ugovora						
0080	Od čega: središnje banke						
0090	Izdani dužnički vrijednosni papiri						
0100	Od čega: izdane pokrivene obveznice						
0110	Od čega: izdane sekuritizacije						
0120	**Ostali izvori opterećenja**						
0170	**UKUPNI IZVORI OPTEREĆENJA**						

F 35.00 – IZDAVANJE POKRIVENIH OBVEZNICA (AE-CB)

z-os	Identifikator skupa za pokriće (otvoreni)

		Usklađenost s člankom 129. Uredbe (EU) br. 575/2013		Obveze po pokrivenim obveznicama													Skup za pokriće											
		[DA/NE]	Ako je odgovor DA, navesti osnovnu kategoriju imovine uključene u skup za pokriće	Izvještajni datum	+6 mjeseci	+12 mjeseci	+2 godine	+5 godina	+10 godina	Pozicije u izvedenicama u skupu za pokriće koje imaju negativnu tržišnu vrijednost	Vanjski kreditni rejting pokrivene obveznice						Izvještajni datum	+6 mjeseci	+12 mjeseci	+2 godine	+5 godina	+10 godina	Pozicije u izvedenicama u skupu za pokriće koje imaju neto pozitivnu tržišnu vrijednost	Iznos skupa za pokriće koji nadilazi minimalne zahtjeve za pokriće			
																								Prema relevantnom zakonskom režimu za pokrivene obveznice	Prema metodologiji agencija za kreditni rejting radi održanja trenutačnog vanjskog kreditnog rejtinga pokrivene obveznice		
										Izvještajni datum	Agencija za kreditni rejting 1	Kreditni rejting 1	Agencija za kreditni rejting 2	Kreditni rejting 2	Agencija za kreditni rejting 3	Kreditni rejting 3							Izvještajni datum					
		0010	0012	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250
0010	Nominalni iznos																										
0020	Sadašnja vrijednost (ugovor o razmjeni)/tržišna vrijednost																										
0030	Vrijednost specifične imovine																										
0040	Knjigovodstvena vrijednost																										

F 36.01 - NAPREDNI PODACI. DIO I. (AE-ADV-1)

	Izvori opterećenja	Imovina/obveze	Vrsta kolaterala – klasifikacija prema vrsti imovine																	
			Okvirni krediti	Vlasnički instrumenti	Dužnički vrijednosni papiri								Krediti i predujmovi osim okvirnih kredita						Ostalo imovina	Ukupno
					Ukupno	Od čega: pokrivene obveznice		Od čega: sekuritizacije		Od čega: izdanje općih država	Od čega: izdanje financijskih društava	Od čega: izdanje nefinancijskih društava	Središnje banke i opće države	Financijska društva	Nefinancijska društva		Kućanstva			
							Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi		Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi							Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom		Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Financiranje središnje banke (svih vrsta, uključujući npr. repo ugovore)	Opterećena imovina																		
0020		Usklađene obveze																		
0030	Izvedenice kojima se trguje na burzi	Opterećena imovina																		
0040		Usklađene obveze																		
0050	OTC izvedenice	Opterećena imovina																		
0060		Usklađene obveze																		
0070	Repo ugovori	Opterećena imovina																		
0080		Usklađene obveze																		
0090	Osigurani depoziti osim repo ugovora	Opterećena imovina																		
0100		Usklađene obveze																		
0110	Vrijednosni papiri izdani u obliku pokrivenih obveznica	Opterećena imovina																		
0120		Usklađene obveze																		
0130	Izdane sekuritizacije	Opterećena imovina																		
0140		Usklađene obveze																		
0150	Izdani dužnički vrijednosni papiri osim pokrivenih obveznica i sekuritizacija	Opterećena imovina																		
0160		Usklađene obveze																		
0170	Ostali izvori opterećenja	Opterećena imovina																		
0180		Potencijalne obveze ili vrijednosni papiri dani																		
0190	Ukupna opterećena imovina																			
0200		od čega priznata imovina središnje																		
0210	Ukupna neopterećena imovina																			
0220		od čega priznata imovina središnje																		
0230	Opterećena + neopterećena imovina																			

F 36.02 - NAPREDNI PODACI. DIO II. (AE-ADV-2)

	Izvori opterećenja	Imovina/obveze	Vrsta kolaterala - klasifikacija prema vrsti imovine																		
			Okvirni krediti	Vlasnički instrumenti	Dužnički vrijednosni papiri								Krediti i predujmovi osim okvirnih kredita						Ostali primljeni kolaterali	Izdani vlastiti dužnički vrijednosni papiri osim vlastitih pokrivenih obveznica ili sekuritizacija	Ukupno
					Ukupno	Od čega: pokrivene obveznice		Od čega: sekuritizacije		Od čega: izdanje općih država	Od čega: izdanje financijskih društava	Od čega: izdanje nefinancijskih društava	Središnje banke i opće države	Financijska društva	Nefinancijska društva		Kućanstva				
							Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi		Od čega: izdanje drugih subjekata u grupi							Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom		Od čega: krediti s nekretninom kao kolateralom			
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
0010	Financiranje središnje banke (svih vrsta, uključujući npr. repo ugovore)	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0020		Usklađene obveze																			
0030	Izvedenice kojima se trguje na burzi	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0040		Usklađene obveze																			
0050	OTC izvedenice	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0060		Usklađene obveze																			
0070	Repo ugovori	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0080		Usklađene obveze																			
0090	Osigurani depoziti osim repo ugovora	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0100		Usklađene obveze																			
0110	Vrijednosni papiri izdani u obliku pokrivenih obveznica	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0120		Usklađene obveze																			
0130	Izdane sekuritizacije	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0140		Usklađene obveze																			
0150	Izdani dužnički vrijednosni papiri osim pokrivenih obveznica i sekuritizacija	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0160		Usklađene obveze																			
0170	Ostali izvori opterećenja	Primljeni opterećeni kolaterali																			
0180		Potencijalne obveze ili vrijednosni papiri dani u zajam																			
0190	Ukupni primljeni opterećeni kolaterali																				
0200		od čega priznata imovina središnje banke																			
0210	Ukupni primljeni neopterećeni kolaterali																				
0220		od čega priznata imovina središnje banke																			
0230	Primljeni opterećeni + neopterećeni kolaterali																				

Ne popunjava se u obrascu za izvješćivanje na konsolidiranoj osnovi
Ne popunjava se ni u kojem slučaju

C 66.01 – LJESTVICA DOSPIJEČA

Ukupno i značajne valute

Oznaka	Identifikacija	Stavka	Ugovorni rok dospijeća toka																					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220
6010-6390	1	ODLJEVI	Iskljalne rezerve	Prekonoćno	Od čega: stavke bez ugovorenog dospijeća	Od preskočnog do 2 dana	Od 2 do 3 dana	Od 3 do 4 dana	Od 4 do 5 dana	Od 5 do 6 dana	Od 6 do 7 dana	Od 7 dana do 2 tjedna	Od 2 do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 30 dana	Od 30 dana do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 2 mjeseca	Od 2 do 3 mjeseca	Od 3 do 4 mjeseca	Od 4 do 5 mjeseca	Od 5 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 2 godine	Od 2 do 5 godina	Duže od 5 godina
0010	1.1	**Obveze koje proizlaze iz izdanih vrijednosnih papira (ako se ne tretiraju kao depoziti stanovništva)**																						
0011	1.1.0.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0020	1.1.1	dospjele neosigurane obveznice																						
0030	1.1.2	ugovorene jamstvene obveznice																						
0040	1.1.3	dospjele sekuritizacije																						
0050	1.1.4	Ostalo																						
0060	1.2	**Obveze koje proizlaze iz transakcija osiguranih kolateralom i transakcija ostalih u kretanju na tržištu kapitala, koje su osigurane (druga ugovorna strana nije središnja banka):**																						
0070	1.2.0.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0080	1.2.1	Izvorišna izravna sekuritizacija																						
0090	1.2.1.1	izvorišna prvog stupnja aktuljučuji pokrivene obveznice																						
0095	1.2.1.1.1	izvorišna prvog stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči središnja banka																						
0100	1.2.1.1.2	izvorišna prvog stupnja (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0110	1.2.1.1.3	izvorišna prvog stupnja (2. i 3. stupanj kreditne kvalitete)																						
0120	1.2.1.1.4	izvorišna prvog stupnja (4. stupanj kreditne kvalitete i niže)																						
0130	1.2.1.2	izvorišna prvog stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0140	1.2.2	Izvorišna 2.A stupnja kojom se trguje																						
0150	1.2.2.1	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje korporativne obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0160	1.2.2.2	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete)																						
0170	1.2.2.3	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje vrijednosne papire osigurane imovinom (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete, 3. ili 4. stupanj kreditne kvalitete) OSE IH CB koji jamči javni sektor (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne																						
0180	1.2.3	Izvorišna 2.B stupnja kojom se trguje																						
0190	1.2.3.1	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje vrijednosne papire osigurane imovinom (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0200	1.2.3.2	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. do 6. stupanj kreditne kvalitete)																						
0210	1.2.3.3	Izvorišna 2.B stupnja: koja uključuje korporativne obveznice (1. do 3. stupanj kreditne kvalitete)																						
0220	1.2.3.4	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje dionice																						
0230	1.2.3.5	Izvorišna 2.B stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči javni sektor (1. do 5. stupanj kreditne kvalitete)																						
0240	1.2.4	Ostala imovina kojom se trguje																						
0250	1.2.5	Ostala imovina																						
0260	1.2a	**Obveze koje proizlaze iz transakcija osiguranih kolateralom i transakcija ostalih u kretanju na tržištu kapitala, koje su osigurane (druga ugovorna strana je središnja banka):**																						
0261	1.2a.1	Izvorišna prvog stupnja kojom se trguje																						
0262	1.2a.2	Izvorišna 2.A stupnja kojom se trguje																						
0263	1.2a.3	Izvorišna 2.B stupnja kojom se trguje																						
0264	1.2a.4	ostala izvorišna kojom se trguje																						
0267	1.2a.5	ostala imovina																						
0300	1.3	**Obveze koje nisu izkazane u stavci 1.2 koje proizlaze iz primljenih depozita (središnjeg depozita središnje banke)**																						
0301	1.3.0.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0310	1.3.1	stabilni depoziti stanovništva																						
0320	1.3.2	drugi depoziti stanovništva																						
0330	1.3.3	operativni depoziti																						
0340	1.3.4	nesporazumni depoziti kreditnih institucija																						
0350	1.3.5	nesporazumni depoziti drugih financijskih sljedenta																						
0360	1.3.6	nesporazumni depoziti središnjih tijela																						
0370	1.3.7	nesporazumni depoziti nefinancijskih društava																						
0380	1.3.8	nesporazumni depoziti ostalih drugih ugovornih strana																						
0390	1.4	**Valutni ugovori o razmjeni koji dospijevaju**																						
0400	1.5	**Obveze s osnove izvedenica osim onih izkazanih u stavci 1.4**																						
0410	1.6	**Ostali odljevi**																						
0420	1.7	**Ukupni odljevi**																						

6390-6730	2	PRILJEVI	Iskljalne rezerve	Prekonoćno	Od čega: stavke bez ugovorenog dospijeća	Od preskočnog do 2 dana	Od 2 do 3 dana	Od 3 do 4 dana	Od 4 do 5 dana	Od 5 do 6 dana	Od 6 do 7 dana	Od 7 dana do 2 tjedna	Od 2 do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 30 dana	Od 30 dana do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 2 mjeseca	Od 2 do 3 mjeseca	Od 3 do 4 mjeseca	Od 4 do 5 mjeseca	Od 5 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 2 godine	Od 2 do 5 godina	Duže od 5 godina
0430	2.1	**Novčana potraživanja koja proizlaze iz transakcija osiguranih kolateralom i transakcija ostalih u kretanju na tržištu kapitala, koja su osigurana:**																						
0431	2.1.0.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0440	2.1.1	Izvorišna prvog stupnja kojom se trguje																						
0450	2.1.1.1	izvorišna prvog stupnja aktuljučuji pokrivene obveznice																						
0455	2.1.1.1.1	izvorišna prvog stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči središnja banka																						
0460	2.1.1.1.2	izvorišna prvog stupnja (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0465	2.1.1.1.3	izvorišna prvog stupnja (2. i 3. stupanj kreditne kvalitete)																						
0470	2.1.1.1.4	izvorišna prvog stupnja (4. stupanj kreditne kvalitete i niže)																						
0480	2.1.1.2	izvorišna prvog stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0490	2.1.2	Izvorišna 2.A stupnja kojom se trguje																						
0500	2.1.2.1	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje korporativne obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0510	2.1.2.2	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete)																						
0520	2.1.2.3	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje vrijednosne papire osigurane imovinom (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete, 3. ili 4. stupanj kreditne kvalitete) OSE IH CB koji jamči javni sektor (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne																						
0530	2.1.3	Izvorišna 2.B stupnja kojom se trguje																						
0540	2.1.3.1	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje vrijednosne papire osigurane imovinom (1. stupanj kreditne kvalitete)																						
0550	2.1.3.2	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. do 6. stupanj kreditne kvalitete)																						
0560	2.1.3.3	Izvorišna 2.B stupnja: koja uključuje korporativne obveznice (1. do 3. stupanj kreditne kvalitete)																						
0570	2.1.3.4	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje dionice																						
0580	2.1.3.5	Izvorišna 2.B stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči javni sektor (1. do 5. stupanj kreditne kvalitete)																						
0590	2.1.4	Ostala imovina kojom se trguje																						
0600	2.1.5	Ostala imovina																						
0610	2.2	**Novčana potraživanja koja nisu izkazana u stavci 2.1 koja proizlaze iz kredita i međubankarskih sklapanja**																						
0620	2.2.1	Središnje vlade i mali i srednji poduzetnici																						
0630	2.2.2	nefinancijska društva																						
0640	2.2.3	kreditne institucije																						
0641	2.2.3.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0650	2.2.4	drugi financijski sljedeni																						
0660	2.2.5	središnje banke																						
0670	2.2.6	ostale druge ugovorne strane																						
0680	2.3	**Valutni ugovori o razmjeni koji dospijevaju**																						
0690	2.4	**Potraživanja s osnove izvedenica osim onih izkazanih u stavci 2.3**																						
0691	2.5	**Zajmi s vlastitom jamčlju koji dospijevaju**																						
0696	2.6	**Ostali priljevi**																						
0697	2.6.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																						
0700	2.7	**Ukupni priljevi**																						
0710	2.8	**Neto nanjak izvora financiranja**																						
0720	2.9	**Kumulativni neto manjak izvora financiranja**																						

6730-1080	3	KAPACITET LIKVIDNOSNE POKRIVENOSTI	Iskljalne rezerve	Prekonoćno	Od čega: stavke bez ugovorenog dospijeća	Od preskočnog do 2 dana	Od 2 do 3 dana	Od 3 do 4 dana	Od 4 do 5 dana	Od 5 do 6 dana	Od 6 do 7 dana	Od 7 dana do 2 tjedna	Od 2 do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 30 dana	Od 30 dana do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 2 mjeseca	Od 2 do 3 mjeseca	Od 3 do 4 mjeseca	Od 4 do 5 mjeseca	Od 5 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 2 godine	Od 2 do 5 godina	Duže od 5 godina
0730	3.1	**Kovanice i novčanice**																							
0740	3.2	**Rezerve središnje banke koje se mogu povući**																							
0750	3.3	**Imovina prvog stupnja kojom se trguje**																							
0760	3.3.1	izvorišna prvog stupnja aktuljučuji pokrivene obveznice																							
0770	3.3.1.1	izvorišna prvog stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči središnja banka																							
0780	3.3.1.2	izvorišna prvog stupnja (1. stupanj kreditne kvalitete)																							
0790	3.3.1.3	izvorišna prvog stupnja (2. i 3. stupanj kreditne kvalitete)																							
0800	3.3.1.4	izvorišna prvog stupnja (4. stupanj kreditne kvalitete i niže)																							
0810	3.3.2	izvorišna prvog stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																							
0820	3.4	**Imovina 2.A stupnja kojom se trguje**																							
0830	3.4.1	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje korporativne obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete)																							
0840	3.4.3	Izvorišna 2.A stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete)																							
0850	3.4.4	Izvorišna 2.A stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči javni sektor (1. stupanj kreditne kvalitete, 2. stupanj kreditne kvalitete)																							
0860	3.5	**Imovina 2.B stupnja kojom se trguje**																							
0870	3.5.1	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje vrijednosne papire osigurane imovinom (1. stupanj kreditne kvalitete)																							
0880	3.5.2	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje pokrivene obveznice (1. do 6. stupanj kreditne kvalitete)																							
0890	3.5.3	Izvorišna 2.B stupnja: koja uključuje korporativne obveznice (1. do 3. stupanj kreditne kvalitete)																							
0900	3.5.4	Izvorišna 2.B stupnja koja uključuje dionice																							
0910	3.5.5	Izvorišna 2.B stupnja koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči javni sektor (1. do 5. stupanj kreditne kvalitete)																							
0920	3.6	**Ostala imovina kojom se trguje**																							
0930	3.6.1	Izvorišna koja predstavlja potraživanja od ili za koju jamči središnja država (1. stupanj kreditne kvalitete)																							
0940	3.6.2	središnja država (2. i 3. stupanj kreditne kvalitete)																							
0950	3.6.3	dionice																							
0960	3.6.4	pokrivene obveznice																							
0970	3.6.5	vrijednosni papiri osigurani imovinom																							
0980	3.6.7	ostala imovina kojom se trguje																							
0990	3.7	**Imovina kojom se ne trguje koja je prihvatljiva za središnju banku**																							
0991	3.7a	**Vlastita izdanja koja su prihvatljiva za središnju banku**																							
1000	3.8	**Primljene nekolateralizirane obveznice koje**																							
1010	3.8.1	izvorišna prvog stupnja koja uključuje koje																							
1020	3.8.2	izvorišna 2.B stupnja koja uključuje koje ogledalne primjene																							
1030	3.8.3	izvorišna 2.B stupnja koja uključuje koje u okviru institucionalnog sustava zaštite																							
1040	3.8.4	ostale																							
1050	3.8.4.1	Online koje																							
1060	3.8.4.2	od drugih ugovornih strana unutar grupe																							
1070	3.9	od ostalih drugih ugovornih strana																							
1080	3.10	**Neto procjena kapaciteta likvidnosne pokrivenosti**																							
		Kumulativni kapacitet likvidnosne pokrivenosti																							

1090-1160	4	NEPREDVIĐENI ODLJEVI	Iskljalne rezerve	Prekonoćno	Od čega: stavke bez ugovorenog dospijeća	Od preskočnog do 2 dana	Od 2 do 3 dana	Od 3 do 4 dana	Od 4 do 5 dana	Od 5 do 6 dana	Od 6 do 7 dana	Od 7 dana do 2 tjedna	Od 2 do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 30 dana	Od 30 dana do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 2 mjeseca	Od 2 do 3 mjeseca	Od 3 do 4 mjeseca	Od 4 do 5 mjeseca	Od 5 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 2 godine	Od 2 do 5 godina	Duže od 5 godina
1090	4.1	**Odljevi koji proizlaze iz obveznjujućih linija**																							
1091	4.1.0.1	Od čega: unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																							
1100	4.1.1	obveznjuća kreditne linije																							
1110	4.1.1.1	linije primatelji svoima imovinom 2.B stupnja																							
1120	4.1.1.2	Ostalo																							
1130	4.1.2	likvidnosne linije																							
1135	4.1a	**Odljevi iz neosiguranih linija financiranja**																							
1140	4.2	**Odljevi zbog smanjenja kreditne kvalitete**																							

1150-1290		BILJEŠKE	Iskljalne rezerve	Prekonoćno	Od čega: stavke bez ugovorenog dospijeća	Od preskočnog do 2 dana	Od 2 do 3 dana	Od 3 do 4 dana	Od 4 do 5 dana	Od 5 do 6 dana	Od 6 do 7 dana	Od 7 dana do 2 tjedna	Od 2 do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 30 dana	Od 30 dana do 3 tjedna	Od 3 tjedna do 2 mjeseca	Od 2 do 3 mjeseca	Od 3 do 4 mjeseca	Od 4 do 5 mjeseca	Od 5 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 2 godine	Od 2 do 5 godina	Duže od 5 godina
1150																									
1151	13	**Visokokvalitetna likvidna imovina koja je prihvatljiva za središnju banku – imovina kojom se trguje**																							
1161	14	**Imovina izkazana u 3.6 koja nije visokokvalitetna i koja je prihvatljiva za središnju banku**																							
1170	17	**Predpostavljeni odljevi od depozita**																							
1180	18	**Predpostavljeni priljevi od kredita i predujmova**																							
1190	19	**Predpostavljena povlačenja obveznjućih linija**																							

C 67.00 – KONCENTRACIJA IZVORA FINANCIRANJA PO DRUGOJ UGOVORNOJ STRANI

Ukupno i značajne valute

		Koncentracija izvora financiranja po drugoj ugovornoj strani									
		Naziv druge ugovorne strane	Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Sektor druge ugovorne strane	Rezidentnost druge ugovorne strane	Vrsta proizvoda	Primljeni iznos	Ponderirano prosječno izvorno dospijeće	Ponderirani prosjek preostalog roka do dospijeća
Redak	Identifikacijski broj	0010	0015	0016	0017	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**1. DESET NAJVEĆIH DRUGIH UGOVORNIH STRANA KOJE PREMAŠUJU 1 % UKUPNIH OBVEZA**										
0020	1,01										
0030	1,02										
0040	1,03										
0050	1,04										
0060	1,05										
0070	1,06										
0080	1,07										
0090	1,08										
0100	1,09										
0110	1,10										
0120	**2. SVI OSTALI IZVORI FINANCIRANJA**										

C 68.00 — KONCENTRACIJA IZVORA FINANCIRANJA PO VRSTI PROIZVODA

Ukupno i značajne valute

Koncentracija izvora financiranja po vrsti proizvoda							
Redak	Identifikacijski broj	Naziv proizvoda	Primljena knjigovodstvena vrijednost	Iznos pokriven sustavom osiguranja depozita u skladu s Direktivom 2014/49/EU ili istovrijednim sustavom osiguranja depozita u trećoj zemlji	Iznos koji nije pokriven sustavom osiguranja depozita u skladu s Direktivom 2014/49/EU ili istovrijednim sustavom osiguranja depozita u trećoj zemlji	Ponderirano prosječno izvorno dospijeće	Ponderirani prosjek preostalog roka do dospijeća
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	1	**IZVORI FINANCIRANJA OD STANOVNIŠTVA**					
0020	1,1	od čega depoziti po viđenju					
0031	1,2	od čega oročeni depoziti koji se ne mogu povući u sljedećih 30 dana					
0041	1,3	od čega oročeni depoziti koji se mogu povući u sljedećih 30 dana					
0070	1,4	Štedni računi					
0080	1.4.1	uz otkazni rok za povlačenje dulji od 30 dana					
0090	1.4.2	bez otkaznog roka za povlačenje duljeg od 30 dana					
0100	2	**VELIKI IZVORI FINANCIRANJA**					
0110	2,1	Neosigurani veliki izvori financiranja					
0120	2.1.1	od čega krediti i depoziti od financijskih klijenata					
0130	2.1.2	od čega krediti i depoziti od nefinancijskih klijenata					
0140	2.1.3	od čega krediti i depoziti od subjekata unutar grupe					
0150	2,2	Osigurani veliki izvori financiranja					
0160	2.2.1	od čega transakcije financiranja vrijednosnim papirima					
0170	2.2.2	od čega izdavanje pokrivenih obveznica					
0180	2.2.3	od čega izdavanje vrijednosnih papira osiguranih imovinom					
0190	2.2.4	od čega financijske obveze osim izvedenica i kratkih pozicija od subjekata unutar grupe					

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

C 69.00 — CIJENE ZA RAZLIČITO TRAJANJE IZVORA FINANCIRANJA

Ukupno i značajne valute

			Cijene za različito trajanje izvora financiranja																	
			Prekonoćno		1 tjedan		1 mjesec		3 mjeseci		6 mjeseci		1 godina		2 godine		5 godina		10 godina	
			Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen	Marža	Volumen
Redak	Identifikacijski broj	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	1	**Ukupni izvori financiranja**																		
0020	1,1	Izvori financiranja od stanovništva																		
0030	1,2	Neosigurani veliki izvori financiranja																		
0035	1.2.1	Od čega: nadređeni neosigurani vrijednosni papiri																		
0045	1,3	Osigurani izvori financiranja (koji nisu središnja banka)																		
0065	1.3.1	Od čega: pokrivene obveznice																		
0075	1.3.2	Od čega: vrijednosni papiri osigurani imovinom, uključujući komercijalne zapise osigurane imovinom																		
0080	1,4	Drugi izvori financiranja																		

C 70.00 — OBNAVLJANJE IZVORA FINANCIRANJA

Ukupno i značajne valute

			Obnavljanje izvora financiranja																																	
			Prekonočno				> 1 dan ≤ 7 dana				> 7 dana ≤ 14 dana				> 14 dana ≤ 1 mjesec				> 1 mjesec ≤ 3 mjeseca				> 3 mjeseca ≤ 6 mjeseci				> 6 mjeseci				Ukupno Neto novčani tokovi	Očekivani rok dospijeća (u danima)		
			Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto	Izvori financiranja	Obnavljanje	Novi izvori financiranja	Neto		Izvori financiranja Rok	Obnovljeni izvori financiranja - rok	Novi izvori financiranja Rok
Kedaka	Identifikator	Dan	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320
0010	1.1	1	Ukupno izvori financiranja																																
0020	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0030	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0040	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0050	1.2	2	Ukupno izvori financiranja																																
0060	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0070	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0080	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0090	1.3	3	Ukupno izvori financiranja																																
0100	1.3		Izvori financiranja od stanovništva																																
0110	1.3		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0120	1.3		Osigurani izvori financiranja																																
0130	1.4	4	Ukupno izvori financiranja																																
0140	1.4		Izvori financiranja od stanovništva																																
0150	1.4		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0160	1.4		Osigurani izvori financiranja																																
0170	1.5	5	Ukupno izvori financiranja																																
0180	1.5		Izvori financiranja od stanovništva																																
0190	1.5		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0200	1.5		Osigurani izvori financiranja																																
0210	1.6	6	Ukupno izvori financiranja																																
0220	1.6		Izvori financiranja od stanovništva																																
0230	1.6		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0240	1.6		Osigurani izvori financiranja																																
0250	1.7	7	Ukupno izvori financiranja																																
0260	1.7		Izvori financiranja od stanovništva																																
0270	1.7		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0280	1.7		Osigurani izvori financiranja																																
0290	1.8	8	Ukupno izvori financiranja																																
0300	1.8		Izvori financiranja od stanovništva																																
0310	1.8		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0320	1.8		Osigurani izvori financiranja																																
0330	1.9	9	Ukupno izvori financiranja																																
0340	1.9		Izvori financiranja od stanovništva																																
0350	1.9		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0360	1.9		Osigurani izvori financiranja																																
0370	1.1	10	Ukupno izvori financiranja																																
0380	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0390	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0400	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0410	#####	11	Ukupno izvori financiranja																																
0420	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0430	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0440	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0450	#####	12	Ukupno izvori financiranja																																
0460	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0470	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0480	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0490	#####	13	Ukupno izvori financiranja																																
0500	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0510	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0520	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0530	#####	14	Ukupno izvori financiranja																																
0540	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0550	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0560	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0570	#####	15	Ukupno izvori financiranja																																
0580	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0590	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0600	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0610	#####	16	Ukupno izvori financiranja																																
0620	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0630	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0640	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0650	#####	17	Ukupno izvori financiranja																																
0660	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0670	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0680	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0690	#####	18	Ukupno izvori financiranja																																
0700	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0710	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0720	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0730	#####	19	Ukupno izvori financiranja																																
0740	1.1		Izvori financiranja od stanovništva																																
0750	1.1		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0760	1.1		Osigurani izvori financiranja																																
0770	1.2	20	Ukupno izvori financiranja																																
0780	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0790	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0800	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0810	#####	21	Ukupno izvori financiranja																																
0820	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0830	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0840	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0850	#####	22	Ukupno izvori financiranja																																
0860	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0870	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0880	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0890	#####	23	Ukupno izvori financiranja																																
0900	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0910	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0920	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0930	#####	24	Ukupno izvori financiranja																																
0940	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0950	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
0960	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
0970	#####	25	Ukupno izvori financiranja																																
0980	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
0990	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1000	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
1010	#####	26	Ukupno izvori financiranja																																
1020	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
1030	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1040	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
1050	#####	27	Ukupno izvori financiranja																																
1060	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
1070	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1080	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
1090	#####	28	Ukupno izvori financiranja																																
1100	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
1110	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1120	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
1130	#####	29	Ukupno izvori financiranja																																
1140	1.2		Izvori financiranja od stanovništva																																
1150	1.2		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1160	1.2		Osigurani izvori financiranja																																
1170	1.3	30	Ukupno izvori financiranja																																
1180	1.3		Izvori financiranja od stanovništva																																
1190	1.3		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1200	1.3		Osigurani izvori financiranja																																
1210	#####	31	Ukupno izvori financiranja																																
1220	1.3		Izvori financiranja od stanovništva																																
1230	1.3		Neosigurani veliki izvori financiranja																																
1240	1.3		Osigurani izvori financiranja																																

C 71.00 — KONCENTRACIJA KAPACITETA LIKVIDNOSNE POKRIVENOSTI PO IZDAVATELJU

Ukupno i značajne valute

		Koncentracija kapaciteta likvidnosne pokrivenosti po izdavatelju								
		Izdavatelj	**Oznaka LEI**	**Sektor izdavatelja**	**Boravište izdavatelja**	**Vrsta proizvoda**	**Valuta**	**Stupanj kreditne kvalitete**	**MtM vrijednost / nominalna vrijednost**	**Vrijednost kolaterala koji je prihvatljiv za središnju banku**
Redak	**Identifikacijski broj**	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**1. DESET NAJVEĆIH IZDAVATELJA**									
0020	1,01									
0030	1,02									
0040	1,03									
0050	1,04									
0060	1,05									
0070	1,06									
0080	1,07									
0090	1,08									
0100	1,09									
0110	1,10									
0120	**2. SVE OSTALE STAVKE UPOTREBLJENE KAO KAPACITET LIKVIDNOSNE POKRIVENOSTI”**									

C 72.00 – LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – LIKVIDNA IMOVINA

Valuta	

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos/tržišna vrijednost	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Vrijednost u skladu s člankom 9.
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**UKUPNA NEPRILAGOĐENA LIKVIDNA IMOVINA**				
0020	1.1	**Ukupna neprilagođena imovina prvog stupnja**				
0030	1.1.1	Ukupna neprilagođena imovina PRVOG STUPNJA isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete				
0040	1.1.1.1	Kovanice i novčanice		1,00		
0050	1.1.1.2	Rezerve središnje banke koje se mogu povući		1,00		
0060	1.1.1.3	Imovina središnje banke		1,00		
0070	1.1.1.4	Imovina središnje države		1,00		
0080	1.1.1.5	Imovina jedinica područne (regionalne) / lokalne samouprave		1,00		
0090	1.1.1.6	Imovina subjekata javnog sektora		1,00		
0100	1.1.1.7	Priznata imovina središnje države i središnje banke u domaćoj i stranoj valuti		1,00		
0110	1.1.1.8	Imovina kreditne institucije (koju štiti tijelo države članice, zajmodavac koji odobrava promotivne kredite)		1,00		
0120	1.1.1.9	Imovina multilateralnih razvojnih banaka i međunarodnih organizacija		1,00		
0130	1.1.1.10	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su kovanice/novčanice i/ili izloženost prema središnjim bankama		1,00		
0140	1.1.1.11	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina je imovina prvog stupnja, isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete		0,95		
0150	1.1.1.12	Alternativni pristupi likvidnosti: kreditna linija središnje banke		1,00		
0160	1.1.1.13	Središnje institucije: imovina prvog stupnja, isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete, koja se smatra likvidnom imovinom kreditne institucije deponenta				
0170	1.1.1.14	Alternativni pristupi likvidnosti: imovina 2.A stupnja koja se priznaje kao imovina prvog stupnja		0,80		
0180	1.1.2	Ukupna neprilagođena imovina PRVOG STUPNJA u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete				
0190	1.1.2.1	Pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete		0,93		
0200	1.1.2.2	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete		0,88		
0210	1.1.2.3	Središnje institucije: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete prvog stupnja koje se smatraju likvidnom imovinom kreditne institucije deponenta				
0220	1.2	**Ukupna neprilagođena imovina drugog stupnja**				
0230	1.2.1	Ukupna neprilagođena imovina 2.A STUPNJA				
0240	1.2.1.1	Imovina jedinica područne (regionalne) / lokalne samouprave ili subjekata javnog sektora (država članica, ponder rizika 20 %)		0,85		
0250	1.2.1.2	Imovina središnje banke ili središnje države / jedinica područne (regionalne) ili lokalne samouprave ili subjekata javnog sektora (treća zemlja, ponder rizika 20 %)		0,85		
0260	1.2.1.3	Pokrivene obveznice visoke kvalitete (2. stupanj kreditne kvalitete)		0,85		
0270	1.2.1.4	Pokrivene obveznice visoke kvalitete (treća zemlja, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,85		
0280	1.2.1.5	Dužnički vrijednosni papiri trgovačkih društava (1. stupanj kreditne kvalitete)		0,85		
0290	1.2.1.6	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina je imovina 2.A stupnja		0,80		
0300	1.2.1.7	Središnje institucije: imovina 2.A stupnja koja se smatra likvidnom imovinom kreditne institucije deponenta				
0310	1.2.2	Ukupna neprilagođena imovina 2.B STUPNJA				
0320	1.2.2.1	Vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,75		
0330	1.2.2.2	Vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,75		
0340	1.2.2.3	Pokrivene obveznice visoke kvalitete (ponder rizika 35 %)		0,70		
0350	1.2.2.4	Vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,65		
0360	1.2.2.5	Dužnički vrijednosni papiri trgovačkih društava (2./3. stupanj kreditne kvalitete)		0,50		
0370	1.2.2.6	Dužnički vrijednosni papiri trgovačkih društava – nekamatonosna imovina (koju kreditne institucije drže iz vjerskih razloga) (1./2./3. stupanj kreditne kvalitete)		0,50		
0380	1.2.2.7	Dionice (glavni burzovni indeks)		0,50		
0390	1.2.2.8	Nekamatonosna imovina (koju kreditne institucije drže iz vjerskih razloga) (3. – 5. stupanj kreditne kvalitete)		0,50		
0400	1.2.2.9	Obvezujuće likvidnosne linije ograničene primjene koje može osigurati središnja banka		1,00		
0410	1.2.2.10	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,70		
0420	1.2.2.11	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su pokrivene obveznice visoke kvalitete (ponder rizika 35 %)		0,65		
0430	1.2.2.12	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)		0,60		
0440	1.2.2.13	Priznate dionice/udjeli u CIU-u: odnosna imovina su dužnički vrijednosni papiri trgovačkih društava (2./3. stupanj kreditne kvalitete), dionice (glavni burzovni indeks) ili nekamatonosna imovina (koju kreditne institucije drže iz vjerskih razloga) (3. – 5.stupanj kreditne kvalitete)		0,45		
0450	1.2.2.14	Depoziti članova mreže kod središnje institucije (bez obveznog ulaganja)		0,75		
0460	1.2.2.15	Izvori likvidnosti dostupni članu mreže iz središnje institucije (nije određeno osiguranje)		0,75		
0470	1.2.2.16	Središnje institucije: imovina 2.B stupnja koja se smatra likvidnom imovinom kreditne institucije deponenta				
BILJEŠKE						
0485	**2**	**Depoziti članova mreže kod središnje institucije (bez obveznog ulaganja)**				
0580	**3**	**Imovina 1./2.A/2.B stupnja isključena iz valutnih razloga**				
0590	**4**	**Imovina 1./2.A/2.B stupnja isključena iz operativnih razloga, osim valutnih razloga**				

C 73.00 – LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – ODLJEVI

Valuta	

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos	Tržišna vrijednost odobrenog kolaterala	Vrijednost odobrenog kolaterala u skladu s člankom 9.	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljev
			010	020	030	040	050	060
0010	1	**ODLJEVI**						
0020	1.1	**Odljevi s osnove neosiguranih transakcija/depozita**						
0030	1.1.1	Depoziti stanovništva						
0035	1.1.1.1	Depoziti stanovništva izuzeti iz izračuna odljeva				0,00		
0040	1.1.1.2	Depoziti čija je isplata dogovorena u sljedećih 30 dana				1,00		
0050	1.1.1.3	Depoziti s višim stopama odljeva						
0060	1.1.1.3.1	Kategorija 1.				0.10-0.15		
0070	1.1.1.3.2	Kategorija 2.				0.15-0.20		
0080	1.1.1.4	Stabilni depoziti				0,05		
0090	1.1.1.5	Izuzeti stabilni depoziti				0,03		
0100	1.1.1.6	Depoziti iz trećih zemalja s višom stopom odljeva						
0110	1.1.1.7	Drugi depoziti stanovništva				0,10		
0120	1.1.2	Operativni depoziti						
0130	1.1.2.1	Depoziti koji se drže radi dobivanja usluga poravnanja, skrbništva, upravljanja gotovinom ili drugih sličnih usluga u kontekstu postojanog operativnog odnosa						
0140	1.1.2.1.1	Depoziti pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,05		
0150	1.1.2.1.2	Depoziti koji nisu pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,25		
0160	1.1.2.2	Depoziti koji se drže u kontekstu institucionalnog sustava zaštite ili mreže zadruga						
0170	1.1.2.2.1	Depoziti koje se ne tretira kao likvidnu imovinu institucije deponenta				0,25		
0180	1.1.2.2.2	Depoziti koje se tretira kao likvidnu imovinu kreditne institucije deponenta				1,00		
0190	1.1.2.3	Depoziti koji se drže u kontekstu (drugog) postojanog operativnog odnosa s nefinancijskim klijentima				0,25		
0200	1.1.2.4	Depoziti koji se drže radi dobivanja usluga poravnanja gotovinskih transakcija i usluga središnje kreditne institucije u okviru mreže				0,25		
0203	1.1.3	Višak operativnih depozita						
0204	1.1.3.1	Depoziti-financijskih klijenata				1,00		
0205	1.1.3.2	Depoziti drugih klijenata						
0206	1.1.3.2.1	Depoziti pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,20		
0207	1.1.3.2.2	Depoziti koji nisu pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,40		
0210	1.1.4	Neoperativni depoziti						
0220	1.1.4.1	Depoziti koji proizlaze iz korespondentnog bankarstva ili pružanja usluga glavnog brokera				1,00		
0230	1.1.4.2	Depoziti-financijskih klijenata				1,00		
0240	1.1.4.3	Depoziti drugih klijenata						
0250	1.1.4.3.1	Depoziti pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,20		
0260	1.1.4.3.2	Depoziti koji nisu pokriveni sustavom osiguranja depozita				0,40		
0270	1.1.5	Dodatni odljevi						
0280	1.1.5.1	Kolateral osim kolaterala u imovini prvog stupnja koji se daje za izvedenice				0,20		
0290	1.1.5.2	Kolateral u imovini prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete koji se daje za izvedenice				0,10		
0300	1.1.5.3	Značajni odljevi zbog pogoršanja vlastite kreditne kvalitete				1,00		
0310	1.1.5.4	Utjecaj negativne situacije na tržištu na transakcije izvedenicama				1,00		
0340	1.1.5.5	Odljevi s osnove izvedenica				1,00		
0350	1.1.5.6	Kratke pozicije						
0360	1.1.5.6.1	Kratke pozicije pokrivene osiguranom transakcijom financiranja vrijednosnim papirima				0,00		
0370	1.1.5.6.2	Ostalo				1,00		
0380	1.1.5.7	Višak kolaterala koji se može zatražiti				1,00		
0390	1.1.5.8	Kolateral koji treba ponuditi				1,00		
0400	1.1.5.9	Kolateral u likvidnoj imovini koju može zamijeniti nelikvidna imovina				1,00		
0410	1.1.5.10	Gubitak financiranja za strukturirane financijske instrumente						
0420	1.1.5.10.1	Strukturirani financijski instrumenti				1,00		
0430	1.1.5.10.2	Linije financiranja				1,00		
0450	1.1.5.11	Interno netiranje pozicija klijenta				0,50		
0460	1.1.6	Obvezujuće linije						
0470	1.1.6.1	Kreditne linije						
0480	1.1.6.1.1	Likvidnosne linije ponuđene fizičkim osobama i malim i srednjim poduzetnicima				0,05		
0490	1.1.6.1.2	Likvidnosne linije ponuđene nefinancijskim klijentima, osim fizičkih osoba i malih i srednjih poduzetnika				0,10		
0500	1.1.6.1.3	Likvidnosne linije ponuđene kreditnim institucijama						
0510	1.1.6.1.3.1	Likvidnosne linije za financiranje promotivnih kredita fizičkim osobama i malim i srednjim poduzetnicima				0,05		
0520	1.1.6.1.3.2	Likvidnosne linije za financiranje promotivnih kredita nefinancijskim klijentima				0,10		
0530	1.1.6.1.3.3	Ostalo				0,40		
0540	1.1.6.1.4	Kreditne linije ponuđene reguliranim financijskim institucijama koje nisu kreditne institucije				0,40		
0550	1.1.6.1.5	Likvidnosne linije u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman						
0560	1.1.6.1.6	Likvidnosne linije u okviru institucionalnog sustava zaštite ili mreže zadruga ako ih institucija deponent tretira kao likvidnu imovinu				0,75		
0570	1.1.6.1.7	Likvidnosne linije ponuđene drugim financijskim klijentima				1,00		

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos	Tržišna vrijednost odobrenog kolaterala	Vrijednost odobrenog kolaterala u skladu s člankom 9.	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljev
			010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2	Likvidnosne linije						
0590	1.1.6.2.1	Likvidnosne linije ponuđene fizičkim osobama i malim i srednjim poduzetnicima				0,05		
0600	1.1.6.2.2	Likvidnosne linije ponuđene nefinancijskim klijentima, osim fizičkih osoba i malih i srednjih poduzetnika				0,30		
0610	1.1.6.2.3	Likvidnosne linije ponuđene društvima za privatna ulaganja				0,40		
0620	1.1.6.2.4	Likvidnosne linije ponuđene SSPN-ovima						
0630	1.1.6.2.4.1	Likvidnosne linije za kupnju imovine osim vrijednosnih papira od nefinancijskih klijenata				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2	Ostalo				1,00		
0650	1.1.6.2.5	Likvidnosne linije ponuđene kreditnim institucijama						
0660	1.1.6.2.5.1	Likvidnosne linije za financiranje promotivnih kredita fizičkim osobama i malim i srednjim poduzetnicima				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2	Likvidnosne linije za financiranje promotivnih kredita nefinancijskim klijentima				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3	Ostalo				0,40		
0690	1.1.6.2.6	Likvidnosne linije u okviru grupe ili institucionalnog sustava zaštite na koje se primjenjuje povlašteni tretman						
0700	1.1.6.2.7	Likvidnosne linije u okviru institucionalnog sustava zaštite ili mreže zadruga ako ih institucija deponent tretira kao likvidnu imovinu				0,75		
0710	1.1.6.2.8	Likvidnosne linije ponuđene drugim financijskim klijentima				1,00		
0720	1.1.7	Drugi proizvodi i usluge						
0731	1.1.7.1	Neugovorene linije financiranja						
0740	1.1.7.2	Neiskorišteni krediti i predujmovi velikim klijentima						
0750	1.1.7.3	Hipoteke koje su ugovorene, ali nisu još korištene						
0760	1.1.7.4	Kreditne kartice						
0770	1.1.7.5	Prekoračenja po računu						
0780	1.1.7.6	Planirani odljevi povezani s obnavljanjem ili odobravanjem novih kredita stanovništvu i kredita velikim klijentima						
0850	1.1.7.7	Obveze po izvedenicama						
0860	1.1.7.8	Povezani izvanbilančni proizvodi s osnove financiranja trgovine						
0870	1.1.7.9	Drugi proizvodi i usluge						
0885	1.1.8	Druge obveze i dospjele ugovorne obveze						
0890	1.1.8.1	Obveze koje proizlaze iz troškova poslovanja				0,00		
0900	1.1.8.2	Obveze u obliku dužničkih vrijednosnih papira ako se ne tretiraju kao depoziti stanovništva				1,00		
0912	1.1.8.4	Višak financiranja nefinancijskih klijenata						
0913	1.1.8.4.1	Višak financiranja fizičkih osoba i malih i srednjih poduzetnika				1,00		
0914	1.1.8.4.2	Višak financiranja nefinancijskih društava				1,00		
0915	1.1.8.4.3	Višak financiranja država, multilateralnih razvojnih banaka i subjekata javnog sektora				1,00		
0916	1.1.8.4.4	Višak financiranja drugih pravnih subjekata				1,00		
0917	1.1.8.5	Imovina uzeta u zajam bez osiguranja				1,00		
0918	1.1.8.6	Drugi proizvodi i usluge				1,00		
0920	**1.2**	**Odljevi s osnove transakcija osiguranih kolateralom i transakcija ovisnih o kretanju na tržištu kapitala**						
0930	1.2.1	Druga ugovorna strana je središnja banka						
0940	1.2.1.1	Kolateral u imovini prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete				0,00		
0945	1.2.1.1.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
0950	1.2.1.2	Kolateral u imovini prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete				0,00		
0955	1.2.1.2.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
0960	1.2.1.3	Kolateral u imovini 2.A stupnja				0,00		
0965	1.2.1.3.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
0970	1.2.1.4	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)				0,00		
0975	1.2.1.4.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
0980	1.2.1.5	Kolateral u imovini 2.B stupnja u obliku pokrivenih obveznica				0,00		
0985	1.2.1.5.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
0990	1.2.1.6	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)				0,00		
0995	1.2.1.6.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1000	1.2.1.7	Drugi kolateral u imovini 2.B stupnja				0,00		
1005	1.2.1.7.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1010	1.2.1.8	Kolateral u nelikvidnoj imovini				0,00		
1020	1.2.2	Druga ugovorna strana nije središnja banka						
1030	1.2.2.1	Kolateral u imovini prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete				0,00		
1035	1.2.2.1.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1040	1.2.2.2	Kolateral u imovini prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete				0,07		
1045	1.2.2.2.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1050	1.2.2.3	Kolateral u imovini 2.A stupnja				0,15		
1055	1.2.2.3.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1060	1.2.2.4	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)				0,25		
1065	1.2.2.4.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1070	1.2.2.5	Kolateral u imovini 2.B stupnja u obliku pokrivenih obveznica				0,30		
1075	1.2.2.5.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1080	1.2.2.6	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)				0,35		
1085	1.2.2.6.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1090	1.2.2.7	Drugi kolateral u imovini 2.B stupnja				0,50		
1095	1.2.2.7.1	Transakcije u kojima odobreni kolateral ispunjava operativne zahtjeve						
1100	1.2.2.8	Kolateral u nelikvidnoj imovini				1,00		
1130	**1.3**	**Ukupni odljevi s osnove zamjena kolaterala**						

Redak	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos	Tržišna vrijednost odobrenog kolaterala	Vrijednost odobrenog kolaterala u skladu s člankom 9.	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljev
			010	020	030	040	050	060
BILJEŠKE								
1170	**2**	**Likvidnosni odljevi koji se umanjuju za međuovisne priljeve**						
	3	**Operativni depoziti koji se drže radi dobivanja usluga poravnanja, skrbništva, upravljanja gotovinom ili drugih sličnih usluga u kontekstu postojanog operativnog odnosa**						
1180	3.1	Operativni depoziti kreditnih institucija						
1190	3.2	Operativni depoziti financijskih klijenata koji nisu kreditne institucije						
1200	3.3	Operativni depoziti država, središnjih banaka, multilateralnih razvojnih banaka i subjekata javnog sektora						
1210	3.4	Operativni depoziti drugih klijenata						
	4	**Odljevi unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite**						
1290	4.1	Od čega: odljevi financijskim klijentima						
1300	4.2	Od čega: nefinancijskim klijentima						
1310	4.3	Od čega: osigurane transakcije						
1320	4.4	Od čega: kreditne linije bez povlaštenog tretmana						
1330	4.5	Od čega: likvidnosne linije bez povlaštenog tretmana						
1340	4.6	Od čega: operativni depoziti						
1345	4.7	Od čega: višak operativnih depozita						
1350	4.8	Od čega: neoperativni depoziti						
1360	4.9	Od čega: obveze u obliku dužničkih vrijednosnih papira ako se ne tretiraju kao depoziti stanovništva						
1370	**5**	**Devizni odljevi**						
	6	**Izuzeće osiguranog financiranja od primjene članka 17. stavaka 2. i 3.**						
1400	6.1	Od čega: osigurane imovinom prvog stupnja, isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete						
1410	6.2	Od čega: osigurane imovinom prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete						
1420	6.3	Od čega: osigurane imovinom 2.A stupnja						
1430	6.4	Od čega: osigurane imovinom 2.B stupnja						
1440	6.5	Od čega: osigurane nelikvidnom imovinom						

C 74.00 – LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – PRILJEVI

Valuta

			Iznos			Tržišna vrijednost primljenog kolaterala			Standardni ponder	Primjenjivi ponder			Vrijednost kolaterala primljenog u skladu s člankom 9.			Priljev		
			Primjena gornje granice priljeva od 75 %	Primjena gornje granice priljeva od 90 %	Izuzeti od primjene gornje granice priljeva	Primjena gornje granice priljeva od 75 %	Primjena gornje granice priljeva od 90 %	Izuzeti od primjene gornje granice priljeva		Primjena gornje granice priljeva od 75 %	Primjena gornje granice priljeva od 90 %	Izuzeti od primjene gornje granice priljeva	Primjena gornje granice priljeva od 75 %	Primjena gornje granice priljeva od 90 %	Izuzeti od primjene gornje granice priljeva	Primjena gornje granice priljeva od 75 %	Primjena gornje granice priljeva od 90 %	Izuzeti od primjene gornje granice priljeva
Redak	Identifikacijski broj	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	1	**UKUPNI PRILJEVI**																
0020	1.1	**Priljevi iz osnove neosiguranih transakcija/depozita**																
0030	1.1.1	Novčana potraživanja od nefinancijskih klijenata (osim sredstvâ banaka)																
0040	1.1.1.1	Novčana potraživanja od nefinancijskih klijenata (osim sredstvâ banaka) koja se odgovarajuću otplati glavnice							1,00									
0050	1.1.1.2	Druga novčana potraživanja od nefinancijskih klijenata (osim sredstvâ banaka)																
0060	1.1.1.2.1	Novčana potraživanja od fizičkih osoba i malih i srednjih poduzetnika							0,50									
0070	1.1.1.2.2	Novčana potraživanja od nefinancijskih društava							0,50									
0080	1.1.1.2.3	Novčana potraživanja od država, multilateralnih razvojnih banaka i međunarodnih organizacija							0,50									
0090	1.1.1.2.4	Novčana potraživanja od drugih potvrdnih subjekata							0,50									
0100	1.1.2	Novčana potraživanja od sredstvâ banaka i financijskih klijenata																
0110	1.1.2.1	Novčana potraživanja od financijskih klijenata koja su isključena kao operativni depoziti																
0120	1.1.2.1.1	Novčana potraživanja od financijskih klijenata koja su isključena kao operativni depoziti ako kreditna institucija može utvrditi odgovarajuću																
0130	1.1.2.1.2	Novčana potraživanja od financijskih klijenata koja su isključena kao operativni depoziti ako kreditna institucija ne može utvrditi odgovarajuću							0,05									
0140	1.1.2.2	Novčana potraživanja od sredstvâ banaka i financijskih klijenata koja nisu isključena kao operativni depoziti																
0150	1.1.2.2.1	Novčana potraživanja od sredstvâ banaka							1,00									
0160	1.1.2.2.2	Novčana potraživanja od financijskih klijenata							1,00									
0170	1.1.3	Priljevi koji odgovaraju odljevima u skladu s odvezama u pogledu povratnih kredita iz članka 33. stavka 5. Delegirane uredbe (EU) 2015/61							1,00									
0180	1.1.4	Novčana potraživanja iz transakcija financiranja trgovine							1,00									
0190	1.1.5	Novčana potraživanja s osnove vrijednosnih papira koji dospijevaju u roku od 30 dana							1,00									
0200	1.1.6	Krediti s nedefiniranim ugovornim datumom dospijeća							0,20									
0210	1.1.7	Novčana potraživanja s osnove pozicija vrijednih instrumenata koji su uključeni u glavne dionične indekse, pod uvjetom da vaš ntu uključena u likvidna ulaganja							1,00									
0220	1.1.8	Priljevi od valutarskoga iznosa koji se očita na povezanom računima u skladu s regulatornim zahtjevima za zaštitu sinovnih klijenata kojima se trguje							1,00									
0230	1.1.9	Priljevi od izvedenica							1,00									
0240	1.1.10	Priljevi s osnove nelikvidnih kreditnih ili likvidnosnih linija koje osiguravaju članovi grupe ili institucionalnog sustava zaštite ako su zadovoljena sljedeća dva dodatna zahtjeva, ako ovaj							1,00									
0241	1.2	**Priljevi s osnove transakcija osiguranih kolateralom i transakcija ovlaših u kretanju na tržištu kapitala**																
0250	1.2.1	Druga ugovorna strana je središnja banka																
0260	1.2.1.1	Kolateral koji se smatra likvidnom imovinom																
0270	1.2.1.1.1	Kolateral u imovini provog stupnja, isključujući pokrivene obveznice izmirnog visoke kvalitete							0,00									
0271	1.2.1.1.1.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0272	1.2.1.1.2	Kolateral u imovini provog stupnja u obliku pokrivenih obveznica izmirnog visoke kvalitete							0,07									
0273	1.2.1.1.2.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0277	1.2.1.1.3	Kolateral u imovini 2.A stupnja							0,15									
0278	1.2.1.1.3.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0281	1.2.1.1.4	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranim imovinom 2.B stupnja (standardni kredit ili kreditni za kupnju automobila)							0,25									
0282	1.2.1.1.4.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0285	1.2.1.1.5	Kolateral u imovini 2.B stupnja u obliku pokrivenih obveznica visoke kvalitete							0,30									
0287	1.2.1.1.5.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0288	1.2.1.1.6	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (krediti odobrena pravnim ili fizičkim osobama)							0,35									
0291	1.2.1.1.6.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0295	1.2.1.1.7	Kolateral u imovini 2.B stupnja koji već nije obuhvaćen u odjeljcima 1.2.1.1.4., 1.2.1.1.5. ili 1.2.1.1.6.							0,50									
0296	1.2.1.1.7.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0297	1.2.1.2	Kolateral se koristi za pokrivanje kratke pozicije																
0298	1.2.1.3	Kolateral koji se ne smatra likvidnom imovinom																
0299	1.2.1.3.1	Kolateral u imovini provog stupnja, isključujući pokrivene obveznice izmirnog visoke kvalitete							0,00									
0311	1.2.1.3.1.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0313	1.2.1.3.2	Kolateral u imovini provog stupnja u obliku pokrivenih obveznica izmirnog visoke kvalitete							0,07									
0315	1.2.1.3.2.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0317	1.2.1.3.3	Kolateral u imovini 2.A stupnja							0,15									
0319	1.2.1.3.3.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0321	1.2.1.3.4	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranim imovinom 2.B stupnja (standardni kredit ili kreditni za kupnju automobila)							0,25									
0323	1.2.1.3.4.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0325	1.2.1.3.5	Kolateral u imovini 2.B stupnja u obliku pokrivenih obveznica visoke kvalitete							0,30									
0327	1.2.1.3.5.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0329	1.2.1.3.6	Kolateral u vrijednosnim papirima osiguranima imovinom 2.B stupnja (krediti odobrena pravnim ili fizičkim osobama)							0,35									
0331	1.2.1.3.6.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0333	1.2.1.3.7	Kolateral u imovini 2.B stupnja koji već nije obuhvaćen u odjeljcima 1.2.1.3.4., 1.2.1.3.5. ili 1.2.1.3.6.							0,50									
0335	1.2.1.3.7.1	Transakcije u kojima primljeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve																
0337	1.2.1.4	Kolateral se koristi za pokrivanje kratke pozicije																
0339	1.2.1.5	Kolateral koji se ne smatra likvidnom imovinom																
0341	1.2.1.5.1	Manični krediti: kolateral u nelikvidnoj imovini							0,50									
0343	1.2.1.5.2	Kolateral je nelikvidni vlasnički instrument							1,00									
0345	1.2.1.5.3	Svi drugi nelikvidni kolateral							1,00									
0410	1.3	**Ukupni priljevi s osnove zamjena kolaterala**																
0420	1.4	**(Razlika između ukupnih ponderiranih priljeva i ukupnih ponderiranih odljeva koji proizlaze iz transakcija s trećim osobama ako postoje ograničenja u vezi s prijenosom ili koji su denominirani u nekonvertibilnim valutama)**																
0430	1.5	**(Višak priljeva od povezane specijalizirane kreditne institucije)**																
		SVEUKUPNO																
0450	2	**Ovezani priljevi**																
0460	3	**Priljevi unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite**																
0470	3.1	Novčana potraživanja od nefinancijskih klijenata (osim sredstvâ banaka)																
0480	3.2	Novčana potraživanja od financijskih klijenata																
0490	3.3	Osiguranje transakcija																
0500	3.4	Novčana potraživanja s osnove vrijednosnih papira koji dospijevaju u roku od 30 dana																
0510	3.5	Svi drugi priljevi unutar grupe ili institucionalnog sustava zaštite																
	4	**Iznosi transakcija osiguranih kolateralom od primjene članka 17. stavaka 2. i 3.**																
0530	4.1	Od čega: osiguranje imovinom provog stupnja, isključujući pokrivene obveznice izmirnog visoke kvalitete																
0540	4.2	Od čega: osiguranje imovinom provog stupnja u obliku pokrivenih obveznica izmirnog visoke kvalitete																
0550	4.3	Od čega: osiguranje imovinom 2.A stupnja																
0560	4.4	Od čega: osiguranje imovinom 2.B stupnja																
0570	4.5	Od čega: osiguranje nelikvidnom imovinom																

C 75.01 – LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – ZAMJENE KOLATERALA

Valuta	

			Tržišna vrijednost kolaterala danog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala danog u zajam	Tržišna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljevi	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 75 %	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 90 %	Priljevi izuzeti od primjene gornje granice priljeva
Redak	Identifikacij	Stavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	**UKUPNE ZAMJENE KOLATERALA (druga ugovorna strana je središnja banka)**										
0020	1.1	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0030	1.1.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0040	1.1.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0050	1.1.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,07					
0060	1.1.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0070	1.1.3	Imovina 2.A stupnja					0,15					
0080	1.1.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0090	1.1.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,25					
0100	1.1.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0110	1.1.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,30					
0120	1.1.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0130	1.1.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,35					
0140	1.1.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0150	1.1.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,50					
0160	1.1.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0170	1.1.8	Nelikvidna imovina					1,00					
0180	1.1.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0190	1.2	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0200	1.2.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0210	1.2.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0220	1.2.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
0230	1.2.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0240	1.2.3	Imovina 2.A stupnja					0,08					
0250	1.2.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0260	1.2.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,18					
0270	1.2.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0280	1.2.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,23					
0290	1.2.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0300	1.2.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,28					
0310	1.2.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0320	1.2.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,43					
0330	1.2.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0340	1.2.8	Nelikvidna imovina					0,93					
0350	1.2.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0360	1.3	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.A stupnja i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0370	1.3.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0380	1.3.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0390	1.3.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
0400	1.3.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0410	1.3.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
0420	1.3.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0430	1.3.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,10					
0440	1.3.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0450	1.3.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,15					
0460	1.3.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0470	1.3.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,20					
0480	1.3.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0490	1.3.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,35					
0500	1.3.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0510	1.3.8	Nelikvidna imovina					0,85					
0520	1.3.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0530	1.4	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0540	1.4.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0550	1.4.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0560	1.4.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
0570	1.4.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0580	1.4.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
0590	1.4.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0600	1.4.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
0610	1.4.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0620	1.4.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,05					
0630	1.4.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0640	1.4.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,10					
0650	1.4.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0660	1.4.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,25					
0670	1.4.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0680	1.4.8	Nelikvidna imovina					0,75					
0690	1.4.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0700	1.5	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0710	1.5.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0720	1.5.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0730	1.5.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
0740	1.5.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0750	1.5.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					

Redak	Identifikacij	Stavka	Tržišna vrijednost kolaterala danog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala danog u zajam	Tržišna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljevi	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 75 %	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 90 %	Priljevi izuzeti od primjene gornje granice priljeva
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0760	1.5.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0770	1.5.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
0780	1.5.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0790	1.5.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,00					
0800	1.5.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0810	1.5.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,05					
0820	1.5.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0830	1.5.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,20					
0840	1.5.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0850	1.5.8	Nelikvidna imovina					0,70					
0860	1.5.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0870	1.6	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (komercijalni krediti ili krediti odobreni pojedincima, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
0880	1.6.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
0890	1.6.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0900	1.6.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
0910	1.6.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0920	1.6.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
0930	1.6.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0940	1.6.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
0950	1.6.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0960	1.6.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,00					
0970	1.6.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
0980	1.6.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
0990	1.6.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1000	1.6.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,15					
1010	1.6.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1020	1.6.8	Nelikvidna imovina					0,65					
1030	1.6.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1040	1.7	**Ukupni iznosi transakcija u kojima se daje u zajam druga imovina 2.B stupnja i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1050	1.7.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
1060	1.7.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1070	1.7.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
1080	1.7.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1090	1.7.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
1100	1.7.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1110	1.7.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
1120	1.7.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1130	1.7.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,00					
1140	1.7.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1150	1.7.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
1160	1.7.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1170	1.7.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,00					
1180	1.7.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1190	1.7.8	Nelikvidna imovina					0,50					
1200	1.7.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1210	1.8	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam nelikvidna imovina i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1220	1.8.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
1230	1.8.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1240	1.8.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
1250	1.8.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1260	1.8.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
1270	1.8.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1280	1.8.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
1290	1.8.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1300	1.8.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,00					
1310	1.8.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1320	1.8.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
1330	1.8.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1340	1.8.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,00					
1350	1.8.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1360	1.8.8	Nelikvidna imovina										
1370	2	**UKUPNE ZAMJENE KOLATERALA (druga ugovorna strana nije središnja banka)**										
1380	2.1	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1390	2.1.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,00					
1400	2.1.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1410	2.1.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,07					
1420	2.1.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1430	2.1.3	Imovina 2.A stupnja					0,15					
1440	2.1.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1450	2.1.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,25					
1460	2.1.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1470	2.1.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,30					
1480	2.1.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1490	2.1.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,35					
1500	2.1.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1510	2.1.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,50					
1520	2.1.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1530	2.1.8	Nelikvidna imovina					1,00					

Redak	Identifikacij	Stavka	Tržišna vrijednost kolaterala danog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala danog u zajam	Tržišna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljevi	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 75 %	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 90 %	Priljevi izuzeti od primjene gornje granice priljeva
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
1540	2.1.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1550	2.2	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1560	2.2.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,07					
1570	2.2.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1580	2.2.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,00					
1590	2.2.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1600	2.2.3	Imovina 2.A stupnja					0,08					
1610	2.2.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1620	2.2.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,18					
1630	2.2.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1640	2.2.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,23					
1650	2.2.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1660	2.2.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,28					
1670	2.2.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1680	2.2.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,43					
1690	2.2.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1700	2.2.8	Nelikvidna imovina					0,93					
1710	2.2.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1720	2.3	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.A stupnja i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1730	2.3.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,15					
1740	2.3.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1750	2.3.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,08					
1760	2.3.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1770	2.3.3	Imovina 2.A stupnja					0,00					
1780	2.3.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1790	2.3.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,10					
1800	2.3.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1810	2.3.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,15					
1820	2.3.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1830	2.3.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,20					
1840	2.3.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1850	2.3.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,35					
1860	2.3.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1870	2.3.8	Nelikvidna imovina					0,85					
1880	2.3.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1890	2.4	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
1900	2.4.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,25					
1910	2.4.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1920	2.4.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,18					
1930	2.4.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1940	2.4.3	Imovina 2.A stupnja					0,10					
1950	2.4.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1960	2.4.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
1970	2.4.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
1980	2.4.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,05					
1990	2.4.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2000	2.4.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,10					
2010	2.4.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2020	2.4.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,25					
2030	2.4.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2040	2.4.8	Nelikvidna imovina					0,75					
2050	2.4.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2060	2.5	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
2070	2.5.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,30					
2080	2.5.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2090	2.5.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,23					
2100	2.5.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2110	2.5.3	Imovina 2.A stupnja					0,15					
2120	2.5.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2130	2.5.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,05					
2140	2.5.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2150	2.5.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,00					
2160	2.5.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2170	2.5.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,05					
2180	2.5.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2190	2.5.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,20					
2200	2.5.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2210	2.5.8	Nelikvidna imovina					0,70					
2220	2.5.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2230	2.6	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (komercijalni krediti ili krediti odobreni pojedincima, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete) i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
2240	2.6.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,35					
2250	2.6.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2260	2.6.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,28					
2270	2.6.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2280	2.6.3	Imovina 2.A stupnja					0,20					
2290	2.6.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2300	2.6.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,10					
2310	2.6.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolateral ispunjava operativne zahtjeve										
2320	2.6.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,05					

Redak	Identifikacij	Stavka	Tržišna vrijednost kolaterala danog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala danog u zajam	Tržišna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Likvidnosna vrijednost kolaterala uzetog u zajam	Standardni ponder	Primjenjivi ponder	Odljevi	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 75 %	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica priljeva od 90 %	Priljevi izuzeti od primjene gornje granice priljeva
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
2330	2.6.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2340	2.6.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,00					
2350	2.6.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2360	2.6.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,15					
2370	2.6.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2380	2.6.8	Nelikvidna imovina					0,65					
2390	2.6.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2400	2.7	**Ukupni iznosi transakcija u kojima se daje u zajam druga imovina 2.B stupnja i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
2410	2.7.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					0,50					
2420	2.7.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2430	2.7.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,43					
2440	2.7.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2450	2.7.3	Imovina 2.A stupnja					0,35					
2460	2.7.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2470	2.7.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,25					
2480	2.7.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2490	2.7.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,20					
2500	2.7.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2510	2.7.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,15					
2520	2.7.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2530	2.7.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,00					
2540	2.7.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2550	2.7.8	Nelikvidna imovina					0,50					
2560	2.7.8.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2570	2.8	**Ukupni iznos transakcija u kojima se daje u zajam nelikvidna imovina i uzima u zajam sljedeći kolateral:**										
2580	2.8.1	Imovina prvog stupnja (isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete)					1,00					
2590	2.8.1.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2600	2.8.2	Imovina prvog stupnja: pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete					0,93					
2610	2.8.2.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2620	2.8.3	Imovina 2.A stupnja					0,85					
2630	2.8.3.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2640	2.8.4	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (stambeni krediti ili krediti za kupnju automobila, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,75					
2650	2.8.4.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2660	2.8.5	Imovina 2.B stupnja: pokrivene obveznice visoke kvalitete					0,70					
2670	2.8.5.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2680	2.8.6	Imovina 2.B stupnja: vrijednosni papiri osigurani imovinom (krediti odobreni pravnim ili fizičkim osobama, država članica, 1. stupanj kreditne kvalitete)					0,65					
2690	2.8.6.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2700	2.8.7	Druga imovina 2.B stupnja					0,50					
2710	2.8.7.1	Od čega transakcije u kojima zamijenjeni kolaterali ispunjava operativne zahtjeve										
2720	2.8.8	Nelikvidna imovina										
BILJEŠKE												
2730	**3**	**Ukupne zamjene kolaterala (sve druge ugovorne strane) ako se kolateral uzet u zajam koristi za pokriće kratkih pozicija**										
2740	**4**	**Ukupne zamjene kolaterala s drugim ugovornim stranama unutar grupe**										
	5	**Izuzeće transakcija zamjene kolaterala od primjene članka 17. stavaka 2. i 3.**										
2750	5,1	Od čega: kolateral uzet u zajam imovina je prvog stupnja, isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete										
2760	5,2	Od čega: kolateral uzet u zajam imovina je prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete										
2770	5,3	Od čega: kolateral uzet u zajam imovina je 2.A stupnja										
2780	5,4	Od čega: kolateral uzet u zajam imovina je 2.B stupnja										
2790	5,5	Od čega: kolateral dan u zajam imovina je prvog stupnja, isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete										
2800	5,6	Od čega: kolateral dan u zajam imovina je prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete										
2810	5,7	Od čega: kolateral dan u zajam imovina je 2.A stupnja										
2820	5,8	Od čega: kolateral dan u zajam imovina je 2.B stupnja										

C 76.00 - LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – IZRAČUNI

Valuta	

Redak	Identi	Stavka	Vrijednost / postotak 010
IZRAČUNI			
Brojnik, nazivnik, omjer			
0010	1	Zaštitni sloj likvidnosti	
0020	2	Neto likvidnosni odljev	
0030	3	Koeficijent likvidnosne pokrivenosti (%)	
Izračuni brojnika			
0040	4	Zaštitni sloj likvidnosti u obliku imovine prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete (u skladu s člankom 9.): neprilagođena	
0050	5	Odljevi s osnove kolaterala u obliku imovine prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0060	6	Priljevi s osnove kolaterala u obliku imovine prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0070	7	Osigurani odljevi novca koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0080	8	Osigurani priljevi novca koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0091	9	„Prilagođeni iznos" imovine prvog stupnja isključujući pokrivene obveznice iznimno visoke kvalitete	
0100	10	Vrijednost imovine prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete u skladu s člankom 9.: neprilagođena	
0110	11	Odljevi s osnove kolaterala u imovini prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0120	12	Priljevi s osnove kolaterala u imovini prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0131	13	„Prilagođeni iznos" imovine prvog stupnja u obliku pokrivenih obveznica iznimno visoke kvalitete	
0160	14	Vrijednost imovine 2.A stupnja u skladu s člankom 9.: neprilagođena	
0170	15	Odljevi s osnove kolaterala u imovini 2.A stupnja koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0180	16	Priljevi s osnove kolaterala u imovini 2.A stupnja koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0191	17	„Prilagođeni iznos" imovine 2.A stupnja	
0220	18	Vrijednost imovine 2.B stupnja u skladu s člankom 9.: neprilagođena	
0230	19	Odljevi s osnove kolaterala u imovini 2.B stupnja koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0240	20	Priljevi s osnove kolaterala u imovini 2.B stupnja koji dospijevaju u roku od 30 dana	
0251	21	„Prilagođeni iznos" imovine 2.B stupnja	
0280	22	Iznos viška likvidne imovine	
0290	23	Zaštitni sloj likvidnosti	
Izračuni nazivnika			
0300	24	Ukupni odljevi	
0310	25	U cijelosti izuzeti priljevi	
0320	26	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica od 90 %	
0330	27	Priljevi na koje se primjenjuje gornja granica od 75 %	
0340	28	Smanjenje za u cijelosti izuzete priljeve	
0350	29	Smanjenje za priljeve na koje se primjenjuje gornja granica od 90 %	
0360	30	Smanjenje za priljeve na koje se primjenjuje gornja granica od 75 %	
0370	31	Neto likvidnosni odljev	
Stup 2.			
0380	32	Zahtjev iz stupa 2. kako je utvrđen člankom 105. CRD-a	

C 77.00 – LIKVIDNOSNA POKRIVENOST – OPSEG

Matično društvo ili društvo kći	Naziv	Oznaka	Vrsta oznake	Nacionalna oznaka	Oznaka države	Vrsta subjekta
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

G 01.00 – Pokazatelji GSV institucija i stavke EBU

Redci	Stavka	Iznos
	Pokazatelji GSV institucija	
0010	Ukupne izloženosti, uključujući društva kćeri društava za osiguranje	
0020	Imovina unutar financijskog sustava, uključujući društva kćeri društava za osiguranje	
0030	Obveze unutar financijskog sustava, uključujući društva kćeri društava za osiguranje	
0040	Vrijednosni papiri u optjecaju, uključujući vrijednosne papire društava kćeri društava za osiguranje	
0050	Platni promet	
0060	Imovina pod skrbništvom	
0070	Usluge provedbe ponude odnosno prodaje	
0081	Obujam trgovanja – fiksni prinos	
0085	Obujam trgovanja – vlasnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri	
0090	Zamišljeni iznos OTC izvedenica, uključujući društva kćeri društava za osiguranje	
0100	Vrijednosni papiri namijenjeni trgovanju i vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	
0110	Imovina 3. stupnja, uključujući društva kćeri društava za osiguranje	
0120	Međudržavna potraživanja	
0130	Međudržavne obveze	
	Stavke u kojima se europska bankovna unija smatra jednom jurisdikcijom	
0140	Ukupna inozemna potraživanja na temelju krajnjeg rizika	
0150	Inozemna potraživanja povezana s izvedenicama na temelju krajnjeg rizika	
0160	Inozemne obveze na temelju neposrednog rizika, uključujući izvedenice	

J 01.00 – OCJENA IRRBB-A: SOT za EVE/NII i PROMJENE MV-a

Valuta:

		Iznos
		0010
Ekonomska vrijednost vlasničkog kapitala		
Δ EVE prema najgorem scenariju	0010	
Omjer Δ EVE prema najgorem scenariju	0020	
EVE prema osnovnom i nadzornom scenariju šoka		
Razina EVE prema osnovnom scenariju	0030	
Δ EVE prema paralelnom šoku rasta	0040	
Δ EVE prema paralelnom šoku pada	0050	
Δ EVE prema šoku nakošenja	0060	
Δ EVE prema šoku izravnanja	0070	
Δ EVE prema šoku rasta kratkoročnih kamatnih stopa	0080	
Δ EVE prema šoku pada kratkoročnih kamatnih stopa	0090	
Neto kamatni prihod		
Δ NII prema najgorem scenariju	0100	
Omjer Δ NII prema najgorem scenariju	0110	
NII prema osnovnom i nadzornom scenariju šoka		
Razina NII prema osnovnom scenariju	0120	
Δ NII prema paralelnom šoku rasta	0130	
Δ NII prema paralelnom šoku pada	0140	
Promjene tržišne vrijednosti prema internom sustavu mjerenja		
MV prema osnovnom i nadzornom scenariju šoka		
Razina tržišne vrijednosti prema osnovnom scenariju	0150	
Δ MV prema paralelnom šoku rasta	0160	
Δ MV prema paralelnom šoku pada	0170	
Ostale valute: veličina kamatnih šokova		
Paralelni šok	0180	
Šok kratkoročnih kamatnih stopa	0190	
Šok dugoročnih kamatnih stopa	0200	

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

J 02.00 – RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI

Valuta:

		Knjigovodstvena vrijednost	Trajanje	Bankovna procjena osjetljivosti IRRBB-a, uključujući bihevioralne, uvjetne i automatske opcionalnosti													
				Ekonomska vrijednost vlasničkog kapitala							Neto kamatni prihod			Tržišna vrijednost		
				Razina EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Δ EVE – šok nakošenja	Δ EVE – šok izravnanja	Δ EVE – šok rasta kratkoročnih kamatnih stopa	Δ EVE – šok pada kratkoročnih kamatnih stopa	Razina NII – osnovni scenarij	Δ NII – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Razina MV – osnovni scenarij	Δ MV – paralelni šok rasta	Δ MV – paralelni šok pada
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
UKUPNA IMOVINA	0010															
Od čega: zbog automatske opcionalnosti	0020															
Središnja banka	0030															
Međubankovna	0040															
Krediti i predujmovi	0050															
od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0060															
od čega: neprihodonosni	0070															
Stanovništvo	0080															
Od čega: osigurano stambenom nekretninom	0090															
Veliki nefinancijski klijenti	0100															
Veliki financijski klijenti	0110															
Dužnički vrijednosni papiri	0120															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0130															
Izvedenice kojima se štiti imovina	0140															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0150															
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0160															
Zaštita druge imovine	0170															
Ostalo	0180															
Izvanbilančna imovina: nepredviđena imovina	0190															
UKUPNE OBVEZE	0200															
Od čega: zbog automatske opcionalnosti	0210															
Središnja banka	0220															
Međubankovna	0230															
Izdani dužnički vrijednosni papiri	0240															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0250															
Od čega: AT1 ili T2	0260															
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0270															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0280															
Od čega: osnovna komponenta	0290															
Od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0300															
NMD-i: netransakcijski depoziti stanovništva	0310															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0320															
Od čega: osnovna komponenta	0330															
Od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0340															
NMD-i: veliki nefinancijski klijenti	0350															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0360															
Od čega: osnovna komponenta	0370															
Od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0380															
NMD-i: veliki financijski klijenti	0390															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0400															
Od čega: operativni depoziti	0410															
Oročeni depoziti	0420															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0430															
Stanovništvo	0440															
Veliki nefinancijski klijenti	0450															
Veliki financijski klijenti	0460															
Izvedenice kojima se štite obveze	0470															
Od čega: s fiksnom kamatnom stopom	0480															
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0490															
Zaštita ostalih obveza	0500															
Ostalo	0510															
Izvanbilančne obveze: nepredviđene obveze	0520															
Ostale izvedenice (neto imovina/obveze)	0530															
BILJEŠKE																
Neto izvedenice	0540															
Neto kamatna pozicija bez izvedenica	0550															
Neto kamatna pozicija s izvedenicama	0560															
Ukupna imovina uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0570															
Dužnički vrijednosni papiri	0580															
Izvedenice	0590															
Ostalo	0600															
Ukupne obveze uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0610															
Izdani dužnički vrijednosni papiri	0620															
Izvedenice	0630															
Ostalo	0640															

J 03.00 – RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI (POJEDNOSTAVNJENO ZA „OSTALE" INSTITUCIJE)

Valuta:

		Knjigovodstvena vrijednost	Trajanje	Bankovna procjena osjetljivosti IRRBB-a, uključujući bihevioralne, uvjetne i automatske opcionalnosti													
				Ekonomska vrijednost vlasničkog kapitala							Neto kamatni prihod			Tržišna vrijednost		
				Razina EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Δ EVE – šok nakošenja	Δ EVE – šok izravnanja	Δ EVE – šok rasta kratkoročnih kamatnih stopa	Δ EVE – šok pada kratkoročnih kamatnih stopa	Razina NII – osnovni scenarij	Δ NII – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Razina MV – osnovni scenarij	Δ MV – paralelni šok rasta	Δ MV – paralelni šok pada
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
UKUPNA IMOVINA	0010															
Središnja banka	0030															
Međubankovna	0040															
Krediti i predujmovi	0050															
Dužnički vrijednosni papiri	0120															
Izvedenice kojima se štiti imovina	0140															
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0160															
Zaštita druge imovine	0170															
Ostalo	0180															
Izvanbilančna imovina: nepredviđena imovina	0190															
UKUPNE OBVEZE	0200															
Središnja banka	0220															
Međubankovna	0230															
Izdani dužnički vrijednosni papiri	0240															
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0270															
Depoziti bez dospijeća: netransakcijski depoziti stanovništva	0310															
Depoziti bez dospijeća: veliki nefinancijski klijenti	0350															
Depoziti bez dospijeća: veliki financijski klijenti	0390															
Oročeni depoziti	0420															
Izvedenice kojima se štite obveze	0470															
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0490															
Zaštita ostalih obveza	0500															
Ostalo	0510															
Izvanbilančne obveze: nepredviđene obveze	0520															
Ostale izvedenice (neto imovina/obveze)	0530															
BILJEŠKE																
Neto izvedenice	0540															
Neto kamatna pozicija bez izvedenica	0550															
Neto kamatna pozicija s izvedenicama	0560															
Ukupna imovina uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0570															
Dužnički vrijednosni papiri	0580															
Izvedenice	0590															
Ostalo	0600															
Ukupne obveze uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0610															
Izdani dužnički vrijednosni papiri	0620															
Izvedenice	0630															
Ostalo	0640															

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

J 04.00 – RAŠČLAMBA PROCJENA OSJETLJIVOSTI (POJEDNOSTAVNJENO ZA SNCI-je)

Valuta:

		Knjigovodstvena vrijednost	Trajanje	Bankovna procjena osjetljivosti IRRBB-a, uključujući bihevioralne, uvjetne i automatske opcionalnosti													
				Ekonomska vrijednost vlasničkog kapitala							Neto kamatni prihod			Tržišna vrijednost		
				Razina EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Δ EVE – šok nakošenja	Δ EVE – šok izravnanja	Δ EVE – šok rasta kratkoročnih kamatnih stopa	Δ EVE – šok pada kratkoročnih kamatnih stopa	Razina NII – osnovni scenarij	Δ NII – paralelni šok rasta	Δ EVE – paralelni šok pada	Razina MV – osnovni scenarij	Δ MV – paralelni šok rasta	Δ MV – paralelni šok pada
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
UKUPNA IMOVINA	0010															
Izvanbilančna imovina: nepredviđena imovina	0190															
UKUPNE OBVEZE	0200															
Izvanbilančne obveze: nepredviđene obveze	0520															
BILJEŠKE																
Ukupna imovina uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0570															
Dužnički vrijednosni papiri	0580															
Izvedenice	0590															
Ostalo	0600															
Ukupne obveze uzimajući u obzir promjenu tržišne vrijednosti	0610															
Izdani dužnički vrijednosni papiri	0620															
Izvedenice	0630															
Ostalo	0640															

J 06.00 – NOVČANI TOKOVI KOJI SE PONOVNO VREDNUJU (POJEDNOSTAVNJENI ZA „OSTALE" INSTITUCIJE)

Valuta:
Modeliranje:

		Najnepovoljnija kamatna stopa																										Prevladavajuća kamatna stopa																											
								Plan za ponovno vrednovanje svih zamišljenih novčanih tokova koji se ponovno vrednuju																										Plan za ponovno vrednovanje svih zamišljenih novčanih tokova koji se ponovno vrednuju																					
		Zamišljeni iznos	% s ugrađenom ili izričitom automatskom opcionalnošću		% na koji se primjenjuje bihevioralno modeliranje	Ponderirani prosječni primos	Ponderirano prosječno dospijeće (upovorno)	Prekonoćno	Od prekonoćnog do 1 mjeseca	Od 1 do 3 mjeseca	Od 3 do 6 mjeseca	Od 6 do 9 mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 1,5 godine	Od 1,5 do 2 godina	Od 2 do 3 godina	Od 3 do 4 godina	Od 4 do 5 godina	Od 5 do 6 godina	Od 6 do 7 godina	Od 7 do 8 godina	Od 8 do 9 godina	Od 9 do 10 godina	Od 10 do 15 godina	Od 15 do 20 godina	Duže od 20 godina	Zamišljeni iznos	% s ugrađenom ili izričitom automatskom opcionalnošću		% na koji se primjenjuje bihevioralno modeliranje	Ponderirani prosječni primos	Ponderirano prosječno dospijeće (upovorno)	Prekonoćno	Od prekonoćnog do 1 mjeseca	Od 1 do 3 mjeseca	Od 3 do 6 mjeseca	Od 6 do 9mjeseca	Od 9 do 12 mjeseca	Od 12 mjeseci do 1,5 godine	Od 1,5 do 2 godina
			Kupljeno	Prodano																									Kupljeno	Prodano																					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390
UKUPNA IMOVINA	0010																																																				
Središnja banka	0030																																																			
Međubankovno	0040																																																			
Krediti i predujmovi	0050																																																			
Dužnički vrijednosni papiri	0060																																																			
Izvanbilančna kvalima sa ESRI imovina	0140																																																			
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0150																																																		
Zaštita dionične imovine	0160																																																		
Ostalo	0180																																																		
Izvanbilančna imovina: nenovčićena imovina	0190																																																		
OBVEZE PREMA	0200																																																		
Središnja banka	0220																																																		
Međubankovno	0230																																																		
Tekući dužnički vrijednosni papiri	0240																																																		
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0250																																																		
Od toga: osnovna kreditna institucija	0260																																																		
Od toga: institucija od javnog značaja od 5 zaslona	0270																																																		
NMD-i: netransakcijski depoziti stanovništva	0280																																																		
Od toga: osnovna kreditna institucija	0290																																																		
Od toga: institucija od javnog značaja od 5 zaslona	0300																																																		
NMD-i: velike financijski klijenti	0310																																																		
Od toga: osnovna kreditna institucija	0320																																																		
Od toga: institucija od javnog značaja od 5 zaslona	0330																																																		
NMD-i: velike financijski klijenti	0340																																																		
Ročeni depoziti	0350																																																		
Stanovništvu	0360																																																		
Veliki nefinancijski klijenti	0370																																																		
Veliki financijski klijenti	0380																																																		
Tekući dužnički vrijednosni papiri	0390																																																		
Zaštita dužničkih vrijednosnih papira	0400																																																		
Zaštita zaštitih zapisa	0410																																																		
Ostalo	0420																																																		
Izvanbilančna obveze: neopredijeljene obveze	0430																																																		
Ostala izvedenice (neto imovina/obveze)	0440																																																		
NEJASNO	0450																																																		
Ukupna imovina sa/nakon/i u skoro zaseljenu tržišne vrijednosti	0460																																																		
Dužnički vrijednosni papiri	0470																																																		
Izvedenice	0480																																																		
Ostalo	0490																																																		
Ukupne obveze sa/nakon/i u skoro zaseljenu tržišne vrijednosti	0500																																																		
Dužnički vrijednosni papiri	0510																																																		
Izvedenice	0520																																																		
Ostalo	0530																																																		

J 08.00 – RELEVANTNI PARAMETRI

Valuta:

		Zamišljeni iznos	Podložno bihevioralnom modeliranju (%)	Osnovni scenarij (ugovorni)	Osnovni scenarij (bihevioralni)	Paralelni šok rasta	Paralelni šok pada	Šok nakošenja	Šok izravnanja	Šok rasta kratkoročnih kamatnih stopa	Šok pada kratkoročnih kamatnih stopa
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NMD-i – bihevioralno modeliranje											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0010										
Od čega: osnovna komponenta	0020										
od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0030										
NMD-i: netransakcijski depoziti stanovništva	0040										
od čega: osnovna komponenta	0050										
od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0060										
NMD-i: veliki nefinancijski klijenti	0070										
od čega: osnovna komponenta	0080										
Od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0090										
NMD-i: veliki financijski klijenti	0100										
Od čega: operativni depoziti	0110										
PTR tijekom jednogodišnjeg razdoblja											
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0120										
NMD-i: netransakcijski depoziti stanovništva	0130										
NMD-i: veliki nefinancijski klijenti	0140										
NMD-i: veliki financijski klijenti	0150										
Fiksna stopa – rizik prijevremene otplate											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
Krediti i predujmovi	0160										
Od čega: neprihodonosni	0170										
Stanovništvo	0180										
Od čega: osigurano stambenom nekretninom	0190										
Veliki nefinancijski klijenti	0200										
Veliki financijski klijenti	0210										
Dužnički vrijednosni papiri	0220										
Uvjetne stope prijevremene otplate (godišnji prosjek)											
Krediti i predujmovi	0230										
Od čega: neprihodonosni	0240										
Stanovništvo	0250										
Od čega: osigurano stambenom nekretninom	0260										
Veliki nefinancijski klijenti	0270										
Veliki financijski klijenti	0280										
Dužnički vrijednosni papiri	0290										
Fiksna stopa – prijevremeno povlačenje											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
Oročeni depoziti	0300										
Stanovništvo	0310										
Veliki nefinancijski klijenti	0320										
Veliki financijski klijenti	0330										
Stope prijevremene isplate (kumulativni prosjek)											
Oročeni depoziti	0340										
Stanovništvo	0350										
Veliki nefinancijski klijenti	0360										
Veliki financijski klijenti	0370										

J 09.00 – RELEVANTNI PARAMETRI (POJEDNOSTAVNJENI ZA SNCI-je I „OSTALE" INSTITUCIJE)

Valuta:

		Zamišljeni iznos	Podložno bihevioralnom modeliranju (%)	Osnovni scenarij (ugovorni)	Osnovni scenarij (bihevioralni)	Paralelni šok rasta	Paralelni šok pada	Šok nakošenja	Šok izravnanja	Šok rasta kratkoročnih kamatnih stopa	Šok pada kratkoročnih kamatnih stopa
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NMD-i – bihevioralno modeliranje											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
NMD-i: transakcijski depoziti stanovništva	0010										
Od čega: osnovna komponenta	0020										
od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0030										
NMD-i: netransakcijski depoziti stanovništva	0040										
od čega: osnovna komponenta	0050										
od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0060										
NMD-i: veliki nefinancijski klijenti	0070										
od čega: osnovna komponenta	0080										
Od čega: izuzeto od gornje granice od 5 godina	0090										
NMD-i: veliki financijski klijenti	0100										
Od čega: operativni depoziti	0110										
Fiksna stopa – rizik prijevremene otplate											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
Krediti i predujmovi	0160										
Dužnički vrijednosni papiri	0220										
Uvjetne stope prijevremene otplate (prosjek)											
Krediti i predujmovi	0230										
Dužnički vrijednosni papiri	0290										
Fiksna stopa – prijevremeno povlačenje											
Prosječni datumi ponovnog vrednovanja prije i nakon modeliranja											
Oročeni depoziti	0300										
Stope prijevremene isplate (prosjek)											
Oročeni depoziti	0340										

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj

J 10.00 – KVALITATIVNE INFORMACIJE

10.1. Opće kvalitativne informacije

Procjene SOT za NII i EVE		
Pristup koji se koristi za potrebe SOT-a (NII/EVE)	0010	
Zahtjev nadležnog tijela (NII/EVE)	0020	
Metodologija za NII		
Metodologija (NII)	0030	
Uvjetni novčani tokovi (NII)	0040	
Opcijski rizik (NII)	0050	
Osnovni rizik (NII)	0060	
Metodologija za EVE		
Metodologija (EVE)	0070	
Uvjetni novčani tokovi (EVE)	0080	
Opcijski rizik (EVE)	0090	
Osnovni rizik (EVE)	0100	
Komercijalne marže/druge sastavnice marže (EVE)	0110	
Područje primjene/pragovi značajnosti (NII/EVE)		
Novčane naknade za prijevremenu otplatu kredita	0120	
Mirovinske obveze/sredstva mirovinskih sustava	0130	
Neprihodonosne izloženosti	0140	
Obveze za kredite s fiksnom kamatnom stopom	0150	
Rizik od prijevremene otplate	0160	
Rizik prijevremenog povlačenja	0170	
Dodatne kvalitativne informacije		
Opći pristup modeliranju NMD-a	0180	
Utvrđivanje salda osnovnih komponenata NMD-a	0190	
Relevantni čimbenici salda NMD-a	0200	
Salda osnovnih komponenata NMD-a (razvrstavanje bilanci osnovnih komponenata)	0210	
Petogodišnja gornja granica za ponovno određivanje vrijednosti NMD-a pri upravljanju rizikom IRRBB-a	0220	
Izuzeća od petogodišnje gornje granice za ponovno određivanje vrijednosti NMD-a	0230	
Modeliranje operativnih NMD-ova financijskih klijenata	0240	
Promjene strukture bilance zbog kamatnih stopa	0250	
Strategije ublažavanja IRRBB-a i zaštite od rizika (EVE)	0260	
Strategije ublažavanja IRRBB-a i zaštite od rizika (NII)	0270	
SOT za mjerenje rizika vrijednosti NII u skladu s pristupom internog sustava mjerenja	0280	
SOT za mjerenje rizika vrijednosti NII u skladu s pristupom internog sustava mjerenja – PTR za kredite stanovništvu s fiksnom stopom	0290	
Osnovni rizik	0300	
CSRBB	0310	

10.2. Kvalitativne informacije „za svaku pojedinačnu valutu”

Valuta:

Nerizična krivulja prinosa (diskontiranje prema SOT-u za EVE)	0320	
Nerizična krivulja prinosa (interne mjere rizika za EVE)	0330	
Promjena bitnih pretpostavki (EVE)	0340	
Promjena bitnih pretpostavki (NII)	0350	
Donja granica kamatne stope nakon šoka (NII/EVE)	0360	

J 11.00 – KVALITATIVNE INFORMACIJE (POJEDNOSTAVNJENE ZA SNCI-je I „OSTALE" INSTITUCIJE)

11.1. Opće kvalitativne informacije (pojednostavnjene)

Procjene SOT za NII i EVE		
Pristup koji se koristi za potrebe SOT-a (NII/EVE)	0010	
Zahtjev nadležnog tijela (NII/EVE)	0020	
Metodologija za NII		
Metodologija (NII)	0030	
Uvjetni novčani tokovi (NII)	0040	
Opcijski rizik (NII)	0050	
Osnovni rizik (NII)	0060	
Metodologija za EVE		
Metodologija (EVE)	0070	
Uvjetni novčani tokovi (EVE)	0080	
Opcijski rizik (EVE)	0090	
Osnovni rizik (EVE)	0100	
Komercijalne marže / druge sastavnice marže (EVE)	0110	
Područje primjene / pragovi značajnosti (NII/EVE)		
Novčane naknade za prijevremenu otplatu kredita	0120	
Mirovinske obveze / sredstva mirovinskih sustava	0130	
Neprihodonosne izloženosti	0140	
Obveze za kredite s fiksnom kamatnom stopom	0150	
Rizik od prijevremene otplate	0160	
Rizik prijevremenog povlačenja	0170	
Dodatne kvalitativne informacije		
Opći pristup modeliranju NMD-a	0180	
Utvrđivanje salda osnovnih komponenata NMD-a	0190	
Relevantni čimbenici salda NMD-a	0200	
Salda osnovnih komponenata NMD-a (razvrstavanje bilanci osnovnih komponenata)	0210	
Petogodišnja gornja granica za ponovno određivanje vrijednosti NMD-a pri upravljanju rizikom IRRBB-a	0220	
Izuzeća od petogodišnje gornje granice za ponovno određivanje vrijednosti NMD-a	0230	
Modeliranje operativnih NMD-ova financijskih klijenata	0240	
Strategije ublažavanja IRRBB-a i zaštite od rizika (EVE)	0260	
Strategije ublažavanja IRRBB-a i zaštite od rizika (NII)	0270	
SOT za mjerenje rizika vrijednosti NII u skladu s pristupom internog sustava mjerenja	0280	
SOT za mjerenje rizika vrijednosti NII u skladu s pristupom internog sustava mjerenja – PTR za kredite stanovništvu s fiksnom stopom	0290	
Osnovni rizik	0300	
CSRBB	0310	

11.2. Kvalitativne informacije „za svaku pojedinačnu valutu" (pojednostavnjene)

Valuta:

Nerizična krivulja prinosa (diskontiranje prema SOT-u za EVE)	0320	
Nerizična krivulja prinosa (interne mjere rizika za EVE)	0330	
Donja granica kamatne stope nakon šoka (NII/EVE)	0360	

PRILOG II.

KORELACIJSKA TABLICA

Ova Uredba	Provedbena uredba (EU) 2021/451
Članak 1.	Članak 1.
Članak 2.	Članak 2.
Članak 3.	Članak 3.
Članak 4. stavci 1., 2. i 3.	Članak 4. stavci 1., 2. i 3.
–	Članak 4. stavci 4. i 5.
Članak 5. stavak 1.	Članak 5. stavak 1.
Članak 5. stavak 2.	Članak 5. stavak 5.
Članak 5. stavak 3.	Članak 5. stavak 14. točka (c)
Članak 6. stavak 1.	Članak 6. stavak 1.
Članak 7.	Članak 7.
Članak 8.	Članak 8.
Članak 9. stavak 1.	Članak 9. stavak 2.
Članak 9. stavak 2.	Članak 9. stavak 3.
Članak 10. stavak 1.	Članak 10. stavak 2.
Članak 10. stavak 2.	Članak 10. stavak 3.
Članak 11.	Članak 11.
Članak 12.	Članak 12.
Članak 13.	Članak 13.
Članak 14.	Članak 14. stavak 1.
Članak 15.	Članak 15. stavak 1.
Članak 15. stavak 2.	Članak 15. stavak 2.
Članak 15. stavak 3.	Članak 15. stavak 4.
Članak 15. stavak 4.	Članak 15. stavak 5.
Članak 15. stavak 5.	Članak 15. stavak 6.
Članak 16.	Članak 16.
Članak 17.	Članak 17.
Članak 18.	Članak 18.
Članak 19.	Članak 19.
Članak 20.	Članak 20.
Članak 21.	Članak 20.a
Članak 22.	–
Članak 23.	Članak 21.
Članak 24.	–
Članak 25.	–
Članak 26.	Članak 23.

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