Europos Sąjungos
oficialusis leidinys

LT
L serija

2024/3117

2024 12 27

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2024/3117

2024 m. lapkričio 29 d.

kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo srityje techniniai įgyvendinimo standartai ir panaikinamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 575/2013 dėl riziką ribojančių reikalavimų kredito įstaigoms, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 ([1]), ypač į jo 415 straipsnio 3 dalies trečią pastraipą, 415 straipsnio 3a dalies trečią pastraipą, 430 straipsnio 7 dalies trečią pastraipą ir 430 straipsnio 9 dalies penktą pastraipą,

kadangi:

(1) Komisijos įgyvendinimo reglamentu (ES) 2021/451 ([2]), remiantis Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 ir 430 straipsniais, nustatoma nuosekli informacijos teikimo sistema, įskaitant reikalavimus, taikomus teikiant informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, finansinę informaciją, teiktiną pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS) ir bendruosius apskaitos principus (BAP), informaciją apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, apie dideles pozicijas, apie sverto koeficientą, apie pastovų finansavimą, apie papildomus likvidumo stebėsenos parametrus, apie turto suvaržymą, informaciją, reikalingą siekiant nustatyti pasaulinės sisteminės svarbos įstaigas (G-SII) ir paskirti G-SII rezervo normas, ir informaciją apie palūkanų normos riziką bankinėje knygoje. Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451 keletą kartų iš dalies pakeistas padarius Reglamento (ES) Nr. 575/2013 pakeitimus, kuriais siekta nustatyti, toliau plėtoti ar pritaikyti rizikos ribojimo elementus;

(2) Reglamentas (ES) Nr. 575/2013 buvo iš dalies pakeistas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2024/1623 ([3]) siekiant įgyvendinti galutinį Bazelio bankų priežiūros komiteto standartų rinkinį („Bazelis III“). Tie pakeitimai turėtų atsispindėti informacijos teikimo sistemoje, kuri šiuo metu nustatyta Įgyvendinimo reglamentu (ES) 2021/451;

(3) atsižvelgiant į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 pakeitimus, būtina peržiūrėti informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimo reikalavimus (susijusius su rezultatų apatine riba, kredito rizika ir sandorio šalies kredito rizika, kredito vertinimo koregavimais, rinkos rizika, operacine rizika, neveiksnių pozicijų nuostolių padengimu ir kriptoturtu), informacijos apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, teikimo reikalavimus ir informacijos apie sverto koeficientą teikimo reikalavimus;

(4) atsižvelgiant į didelį pakeitimų, kurių reikia naujosioms taisyklėms dėl informacijos teikimo prievolių įgyvendinti, skaičių, Įgyvendinimo reglamentą (ES) 2021/451 tinkamiau panaikinti ir pakeisti, o ne vien jį iš dalies pakeisti, nes dėl tokio dalinio pakeitimo ekonominės veiklos vykdytojams būtų labai sudėtinga suprasti, kokie informacijos teikimo reikalavimai jiems taikomi;

([1]) OL L 176, 2013 6 27, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj.

([2]) 2020 m. gruodžio 17 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451, kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo srityje techniniai įgyvendinimo standartai ir panaikinamas Įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014 (OL L 97, 2021 3 19, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

([3]) 2024 m. gegužės 31 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2024/1623, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 575/2013, kiek tai susiję su kredito rizikos, kredito vertinimo koregavimo rizikos, operacinės rizikos, rinkos rizikos ir rezultatų apatinės ribos reikalavimais (OL L, 2024/1623, 2024 6 19, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj).

(5) naujose kapitalo pakankamumo formose turėtų būti numatyta pateikti informaciją apie rezultatų apatinę ribą, taikomą nuosavų lėšų reikalavimams ir kapitalo pakankamumo koeficientams, visų pirma pateikti informaciją apie Reglamento (ES) Nr. 575/2013 465 straipsnyje nustatytų pereinamojo laikotarpio nuostatų dėl rezultatų apatinės ribos poveikį. Pateiktini duomenys turėtų apimti informaciją apie rezultatų apatinės ribos ir pereinamojo laikotarpio nuostatų, nustatytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 465 straipsnyje, poveikį. Į grupės mokumo formas reikėtų įtraukti naują skiltį, kurioje būtų pateikiama informacija apie subjektų, kuriems taikomi nuosavų lėšų reikalavimai, apatinės ribos koregavimą;

(6) standartizuotam metodui skirtos kredito rizikos formos turėtų atspindėti pakeitimus, susijusius su pozicijų klasifikavimu ir naujais rizikos koeficientais. Be to, jos turėtų atspindėti detalesnį metodą, taikomą pozicijoms, užtikrintoms nekilnojamojo turto hipoteka, ir tam tikrus nebalansinių straipsnių pozicijos vertės apskaičiavimo pakeitimus – jie visi į Reglamentą (ES) Nr. 575/2013 įtraukti Reglamentu (ES) 2024/1623;

(7) IRB metodui skirtos kredito rizikos formos turėtų atspindėti pozicijų klasifikavimo pakeitimus, visų pirma tuos, kuriais siekiama apriboti įstaigų ir didelių įmonių pozicijų naudojimą pagal pagrindinį IRB (FIRB) metodą, ir jose turėtų būti numatyta pateikti informaciją apie naujas pozicijų klases, įskaitant viešojo sektoriaus subjektus ir regioninės valdžios institucijas ar vietos valdžios institucijas. Galiausiai, naujosiose formose turėtų būti numatyta pateikti informaciją tiek apie standartinius, tiek apie savo apskaičiuotus kredito perskaičiavimo koeficientus;

(8) naujosios informacijos apie neveiksnių pozicijų nuostolių padengimą teikimo formos turėtų atspindėti pozicijų, kurioms taikomi nuostolių padengimo reikalavimai, aprėpties pakeitimus ir atidėjinių sudarymo tvarkaraščio pakeitimus;

(9) naujoje informacijos teikimo formoje turėtų būti numatyta pateikti informaciją apie kriptoturto pozicijas, kad būtų parodytos bendros tų rizikos pozicijų sumos;

(10) teikiant agreguotus duomenis apie kiekvieną nacionalinę nekilnojamojo turto rinką („NT nuostoliai“) reikėtų atsižvelgti į naujas specialias informacijos teikimo prievoles, nustatytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430a straipsnio 1 dalyje;

(11) teikiama informacija apie kredito vertinimo koregavimus (CVA) turėtų atspindėti standartizuotą, pagrindinį ir supaprastintą metodus ir turėtų atitikti tam tikrus specialius informacijos apie CVA riziką teikimo reikalavimus – jie visi nustatyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 VI antraštinėje dalyje;

(12) Reglamentu (ES) 2024/1623 buvo peržiūrėtos nuostatos dėl prekybos knygos ir ne prekybos knygos ribos. Todėl informacijos teikimo formose turėtų būti numatyta teikti informaciją apie prekybos knygos sudėtį atsižvelgiant į naujus kriterijus, nustatytus Reglamento (ES) Nr. 575/2013 104 straipsnyje;

(13) ataskaitines datas, susijusias su nuosavomis lėšomis, nuosavų lėšų reikalavimais ir papildomais informacijos teikimo individualiu ir konsoliduotu pagrindu reikalavimais, būtina suderinti su finansinių metų pabaigos datomis;

(14) siekiant suteikti įstaigoms galimybę įdiegti informacijos teikimo sistemas, būtinas, kad jos galėtų laikytis informacijos teikimo prievolių, subjektams, kurie kredito įstaigos veiklą vykdo pirmą kartą, reikėtų suteikti daugiau laiko formoms pateikti;

(15) Reglamentu (ES) 2024/1623 iš dalies pakeista Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 7 dalies pirma pastraipa ir nustatytas reikalavimas EBI parengti IT sprendimus, įskaitant informacijos teikimo formas ir nurodymus, kuriuos įstaigos turi naudoti siekdamos laikytis to straipsnio 1–4 dalyse nustatytų informacijos teikimo prievoliųŒ. Todėl duomenų vienetai ir informacija, kuriuos įstaigos turi pateikti ir kuriuos EBI turėtų įtraukti į atitinkamus IT sprendimus, turėtų būti pakankamai aiškiai nurodyti. Kad EBI galėtų parengti tinkamus IT sprendimus, tų vienodų informacijos teikimo formatų struktūra ir išdėstymas neturėtų būti privalomi, nes EBI neturėtų būti įpareigota atkartoti priede nustatyto grafinio vaizdavimo ir lentelių struktūros. Visų pirma EBI turėtų turėti galimybę nukrypti nuo informacijos teikimo formų grafinio vaizdavimo ir lentelių struktūros, jei visi reikalaujami duomenų vienetai ir informacija yra įtraukti į IT sprendimą;

(16) siekiant suteikti įstaigoms pakankamai laiko pritaikyti savo vidaus sistemą ir laikytis peržiūrėtų informacijos teikimo reikalavimų, būtina nustatyti pereinamojo laikotarpio nuostatas, kuriomis būtų nukelta pirmojo ketvirtinio privalomo informacijos pateikimo data;

(17) siekiant suderinti informacijos teikimo reikalavimo, susijusio su prekybos knygos sudėtimi, taikymo tvarkaraštį su rinkos rizikos reikalavimų, nustatytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 1a ir 1b skyriuose, taikymo tvarkaraščiu būtina nustatyti pereinamojo laikotarpio nuostatą, kuri leistų taikyti vėlesnę to informacijos teikimo reikalavimo pirmąją ataskaitinę datą;

(18) šio reglamento nuostatos yra glaudžiai susijusios, nes jose nustatyti įstaigų informacijos teikimo reikalavimai. Siekiant užtikrinti tų nuostatų suderinamumą ir sudaryti sąlygas visapusiškai jas apžvelgti ir su jomis susipažinti vienoje vietoje asmenims, kuriems taikomos tos prievolės, tikslinga visus susijusius techninius įgyvendinimo standartus, kurių reikalaujama pagal Reglamentą (ES) Nr. 575/2013, pateikti viename reglamente;

(19) šis reglamentas grindžiamas techninių įgyvendinimo standartų projektais, kuriuos Komisijai pateikė Europos bankininkystės institucija;

(20) Europos bankininkystės institucija dėl techninių įgyvendinimo standartų projektų, kuriais pagrįstas šis reglamentas, surengė atviras viešas konsultacijas, išnagrinėjo galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Bankininkystės suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010 ([4]) 37 straipsnį, pateikti rekomendacijų;

(21) siekiant suteikti įstaigoms pakankamai laiko pasirengti teikti ataskaitas pagal šį reglamentą ir pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 7 dalį, reglamentas turėtų būti pirmą kartą pradėtas taikyti praėjus šešiems mėnesiams po įsigaliojimo datos;

(22) siekiant kuo greičiau įgyvendinti peržiūrėtą informacijos teikimo sistemą, šis reglamentas turėtų įsigalioti kitą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Informacijos teikimas

Šiuo reglamentu nustatomi vienodi informacijos teikimo formatai, informacijos teikimo dažnumas ir ataskaitinės datos, taikomi įstaigoms, teikiančioms informaciją savo kompetentingoms institucijoms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 3 ir 3a dalis ir to reglamento 430 straipsnio 1–4, 7 ir 9 dalis.

2 straipsnis

Ataskaitinės datos

1. Įstaigos kompetentingoms institucijoms teikia I priede nurodytą informaciją, kurios ataskaitinės datos yra šios:

a) mėnesio ataskaitos: paskutinė kiekvieno mėnesio diena;

b) ketvirčio ataskaitos: kovo 31 d., birželio 30 d., rugsėjo 30 d. ir gruodžio 31 d.;

c) pusmečio ataskaitos: birželio 30 d. ir gruodžio 31 d.;

d) metinės ataskaitos: gruodžio 31 d.

([4]) 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

2. I priede nurodytą tam tikro laikotarpio finansinę informaciją įstaigos teikia pagal TFAS ir nacionalines apskaitos sistemas kumuliatyviai nuo pirmos ataskaitinių metų dienos iki ataskaitinės datos.

3. Jeigu pagal nacionalinę teisę įstaigoms leidžiama finansinę informaciją teikti atsižvelgiant į jų ataskaitinių metų pabaigą ir tie ataskaitiniai metai nesutampa su kalendoriniais metais, jos gali koreguoti ataskaitines datas, kad jos sutaptų su ataskaitinių metų pabaiga ir kad finansinė informacija, pagal 8 straipsnį teikiama informacija ir informacija, skirta pasaulinės sisteminės svarbos įstaigoms nustatyti (G-SII) ir G-SII rezervo normoms paskirti, būtų teikiama atitinkamai kas 3, 6 arba 12 mėnesių nuo jų ataskaitinių metų pabaigos.

3 straipsnis

Informacijos teikimo datos

1. Įstaigos kompetentingoms institucijoms I priede nurodytą informaciją teikia iki darbo dienos pabaigos šiomis informacijos teikimo datomis:

a) mėnesio ataskaitos: 15-tą kalendorinę dieną po ataskaitinės datos;

b) ketvirčio ataskaitos: gegužės 12 d., rugpjūčio 11 d., lapkričio 11 d. ir vasario 11 d.;

c) pusmečio ataskaitos: rugpjūčio 11 d. ir vasario 11 d.;

d) metinės ataskaitos: vasario 11 d.

2. Jeigu informacijos teikimo data yra švenčių diena kompetentingos institucijos, kuriai turi būti pateikta ataskaita, valstybėje narėje arba šeštadienis ar sekmadienis, atitinkamos įstaigos duomenis pateikia kitą darbo dieną.

3. Įstaigos, kurios I priede nurodytą finansinę informaciją, pagal 8 straipsnį teikiamą informaciją arba informaciją, skirtą G-SII nustatyti ir G-SII rezervo normoms paskirti, teikia naudodamos pakoreguotas ataskaitines datas, pagrįstas savo ataskaitinių metų pabaiga, kaip nustatyta 2 straipsnio 3 dalyje, gali pakoreguoti informacijos teikimo datas taip, kad būtų išlaikytas tas pats informacijos teikimo laikotarpis nuo pakoreguotos ataskaitinės datos.

4. Įstaigos gali pateikti neauditуotus duomenis. Jeigu auditуoti duomenys skiriasi nuo pateiktų neauditуotų duomenų, įstaigos nepagrįstai nedelsdamos pateikia patikslintus auditуotus duomenis. Neauditуoti duomenys – duomenys, dėl kurių negauta išorės auditoriaus nuomonė, o auditуoti duomenys – duomenys, kuriuos auditavo ir audito nuomonę pateikė išorės auditorius.

5. Kitas nei nurodytosios 4 dalyje pateiktų ataskaitų pataisas įstaigos kompetentingoms institucijoms pateikia nepagrįstai nedelsdamos.

4 straipsnis

Informacijos teikimo ribinės vertės. Prievolės taikymo ir netaikymo kriterijai

1. Mažos ir nesudėtingos įstaigos I priede nurodytą informaciją pradeda teikti pirmą ataskaitinę datą po datos, kurią tos įstaigos atitiko Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 145 punkte nustatytus kriterijus. Įstaigos, kurios tų kriterijų nebeatitinka, nustoja teikti tą informaciją pirmą ataskaitinę datą, einančią po datos, kurią jos nebeatitinka tų kriterijų.

2. Didelės įstaigos I priede nurodytą informaciją pradeda teikti pirmą ataskaitinę datą po datos, kurią tos įstaigos atitiko Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 146 punkte nustatytus kriterijus. Įstaigos, kurios tų kriterijų nebeatitinka, nustoja teikti tą informaciją pirmą ataskaitinę datą, kurią jos nebeatitinka tų kriterijų.

3. Įstaigos pradeda teikti I priede nurodytą informaciją, kuriai taikomos šio reglamento 5 straipsnio 2 ir 3 dalyse, 6 straipsnio 2 ir 3 dalyse, 11 ir 12 straipsniuose, 15 straipsnio 2–5 dalyse ir 17–20 straipsniuose nustatytos ribinės vertės, kitą ataskaitinę datą po datos, kurią tos ribinės vertės buvo viršytos dvi ataskaitines datas iš eilės. Įstaigos gali nustoti teikti informaciją, kuriai taikomos tuose straipsniuose nustatytos ribinės vertės, ataskaitinę datą, einančią po datos, kurią jos tris ataskaitines datas iš eilės nebesiekė atitinkamų ribinių verčių.

4. Nukrypdamos nuo 3 dalies, įstaigos pradeda teikti informaciją, kai jos atitinka bet kurią iš toliau nurodytų sąlygų per 6 mėnesius iki ataskaitinės datos:

a) atitinkamai įstaigai suteiktas leidimas pradėti kredito įstaigos veiklą pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2013/36/ES ([5]) 8 straipsnį;

b) įstaiga yra investicinė įmonė, kuriai Reglamentas (ES) Nr. 575/2013 taikomas dėl to, kad ji viršijo to reglamento 4 dalies 1 dalies 1 punkto b papunktyje nustatytą ribinę vertę, arba dėl to, kad kompetentinga institucija priėmė sprendimą pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos (ES) 2019/2034 ([6]) 5 straipsnį;

c) įstaiga yra subjektas, įsteigtas dėl bent dviejų įstaigų susijungimo arba įstaigos padalijimo į bent dvi įstaigas.

5. 4 dalyje nurodytoms įstaigoms teikiant informaciją, kuriai pirmosiomis dviem ataskaitinėmis datomis taikomos 4 straipsnyje nustatytos ribinės vertės, taikomos šios nuostatos:

a) įstaigos, kurios atitinkamą ribinę vertę viršija jau pirmą ataskaitinę datą, informaciją, kuriai taikoma ta ribinė vertė, teikia tiek pirmą, tiek antrą ataskaitinę datą;

b) įstaigos, kurios atitinkamą ribinę vertę viršija tik antrą ataskaitinę datą, informaciją, kuriai taikoma ta ribinė vertė, teikia antrą ataskaitinę datą.

Įstaigos, kurios tris iš eilės ataskaitines datas nebesiekia atitinkamų a ir b punktuose nurodytų ribinių verčių, gali nustoti teikti informaciją, kuriai taikoma ribinė vertė, kitą ataskaitinę datą.

5 straipsnis

Ketvirčio informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas individualiu pagrindu

1. Įstaigos, teikiančios informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, kaip reikalaujama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punkte, individualiu pagrindu, tą šio reglamento I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ nurodytą informaciją teikia kas ketvirtį.

2. Įstaigos teikia C 09.01 ir C 09.02 formose nurodytą informaciją, visų pirma informaciją apie geografinį pozicijų suskirstymą pagal šalis, kai visų pozicijų klasių ne vidaus pradinės pozicijos visose ne buveinės šalyse, nurodytos C 04.00 formos 0850 eilutėje, sudaro arba viršija 10 % bendros vidaus ir ne vidaus pradinių pozicijų sumos, nurodytos C 04.00 formos 0860 eilutėje. Pozicijos yra laikomos vidaus pozicijomis, kai jos susijusios su valstybėje narėje, kurioje įsteigta įstaiga, esančiomis sandorio šalimis.

([5]) 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2013/36/ES dėl galimybės verstis kredito įstaigų veikla ir dėl riziką ribojančios kredito įstaigų priežiūros, kuria iš dalies keičiama Direktyva 2002/87/EB ir panaikinamos direktyvos 2006/48/EB bei 2006/49/EB (OL L 176, 2013 6 27, p. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([6]) 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva (ES) 2019/2034 dėl investicinių įmonių riziką ribojančios priežiūros, kuria iš dalies keičiamos direktyvos 2002/87/EB, 2009/65/EB, 2011/61/ES, 2013/36/ES, 2014/59/ES ir 2014/65/ES (OL L 314, 2019 12 5, p. 64, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2019/2034/oj).

3. Įstaigos, kurios taiko pagrindinį metodą pagal Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) 2016/101 ([7]) ir kurios viršija to reglamento 4 straipsnio 1 dalyje nurodytą ribinę vertę, teikia C 32.03 ir C 32.04 formose nurodytą informaciją.

4. Nuosavų lėšų reikalavimų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 4 dalies b punkto i papunktyje ir c punkte ir 92 straipsnio 5 dalies b ir c punktuose, apskaičiavimo tikslu įstaigos iki 2025 m. gruodžio 31 d. pateikia informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su rinkos rizika, pagal Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/451 5 straipsnio 12 dalį.

6 straipsnis

Pusmečio informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas individualiu pagrindu

1. Įstaigos, teikiančios informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, kaip reikalaujama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punkte, individualiu pagrindu, tą I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ nurodytą informaciją teikia kas pusę metų.

2. Įstaigos teikia informaciją apie visas pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas, kaip nurodyta I priedo 1 skirsnio „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ C 14.00 ir C 14.01 formose, išskyrus, atvejus, kai jos priklauso grupei toje pačioje šalyje, kurioje joms taikomi nuosavų lėšų reikalavimai.

3. Informaciją apie valstybės skolos vertybinių popierių pozicijas įstaigos teikia taip:

a) kai finansinio turto iš sandorio šalies sektoriaus „Valdžios sektoriaus institucijos“ agreguota balansinė vertė yra lygi 1 % „Skolos vertybinių popierių“ ir „Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų“ bendros balansinės vertės sumos arba ją viršija, įstaigos teikia C 33.00 formoje nurodytą informaciją;

b) kai nurodyta neišvestinio finansinio turto vidaus pozicijų vertė, kaip nurodyta C 33.00 formos 0010 eilutės 0010 skiltyje, yra mažesnė nei 90 % nurodytos to paties duomenų vieneto vidaus ir ne vidaus pozicijų vertės, a punkte nurodytą sąlygą atitinkančios įstaigos teikia C 33.00 formoje nurodytą informaciją, suskirstydamos visą ją pagal šalis;

c) įstaigos, kurios atitinka a punkte nurodytas sąlygas, bet neatitinka b punkte nurodytos sąlygos, teikia C 33.00 formoje nurodytą informaciją, agreguodamos pozicijas:

   i) bendru lygmeniu ir

   ii) vidaus lygmeniu.

4. Informaciją apie reikšmingus nuostolius, susijusius su operacine rizika, įstaigos teikia taip:

a) įstaigos, kurios 2024 m. gruodžio mėn. apskaičiuoja nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su operacine rizika, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies III antraštinės dalies 4 skyrių, toliau teikia tą informaciją, kaip nurodyta C 17.01 ir C 17.02 formose;

b) didelės įstaigos, kurios 2024 m. gruodžio mėn. apskaičiuoja nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su operacine rizika, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies III antraštinės dalies 3 skyrių, toliau teikia tą informaciją, kaip nurodyta C 17.01 ir C 17.02 formose;

([7]) 2015 m. spalio 26 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2016/101, kuriuo pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 105 straipsnio 14 dalį papildomos to reglamento nuostatos dėl rizikos ribojimo principais pagrįsto vertinimo techninių reguliavimo standartų (OL L 21, 2016 1 28, p. 54, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/101/oj).

c) įstaigos, išskyrus dideles įstaigas, kurios 2024 m. gruodžio mėn. apskaičiuoja nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su operacine rizika, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies III antraštinės dalies 3 skyrių, toliau teikia šią informaciją:

i) C 17.01 formos 0080 skiltyje nurodytą informaciją šiose eilutėse:

1) įvykių (naujų įvykių) skaičius (0910 eilutė);

2) bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai) (0920 eilutė);

3) įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius (0930 eilutė);

4) su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas (0940 eilutė);

5) didžiausias vieno įvykio nuostolis (0950 eilutė);

6) penkių didžiausių nuostolių suma (0960 eilutė);

7) bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma (išskyrus pagal draudimo ir kitus rizikos perleidimo mechanizmus) (0970 eilutė);

8) bendra suma, susigrąžinta pagal draudimo ir kitus rizikos perleidimo mechanizmus (0980 eilutė);

ii) C 17.02 formoje nurodytą informaciją;

d) c punkte nurodytos įstaigos gali pateikti visą informacijos, nurodytos C 17.01 ir C 17.02 formose, rinkinį;

e) didelės įstaigos, kurios 2024 m. gruodžio mėn. apskaičiuoja nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su operacine rizika, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies III antraštinės dalies 2 skyrių, toliau teikia informaciją, kaip nurodyta C 17.01 ir C 17.02 formose;

f) įstaigos, išskyrus dideles įstaigas, kurios 2024 m. gruodžio mėn. apskaičiuoja nuosavų lėšų reikalavimus, susijusius su operacine rizika, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies III antraštinės dalies 2 skyrių, gali toliau teikti informaciją, kaip nurodyta C 17.01 ir C 17.02 formose.

7 straipsnis

Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, teikiančios informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, kaip reikalaujama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punkte, konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“, teikia taip:

a) informaciją pagal I priede nustatytą reikalavimą, kuriuo patikslinama pagal šio reglamento 5 ir 6 straipsnius teiktina informacija, teikia tuose straipsniuose nurodytu dažnumu;

b) informaciją pagal I priede nustatytą reikalavimą, kuriuo patikslinama teiktina informacija, susijusi su konsoliduojamų subjektų grupės mokumu, teikia kas pusę metų.

8 straipsnis

Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas. Papildomi informacijos teikimo individualiu ir konsoliduotu pagrindu reikalavimai

1. Įstaigos, kurios turi atskleisti informaciją, nurodytą Reglamento (ES) Nr. 575/2013 438 straipsnio e arba h punkte arba 452 straipsnio b, g arba h punkte, to reglamento 433a arba 433c straipsnyje nurodytu dažnumu atitinkamai individualiu pagrindu pagal to reglamento 6 straipsnį arba konsoliduotu pagrindu pagal to reglamento 13 straipsnį, teikia informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 1 skirsnio „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ C 08.03, C 08.04, C 08.05, C 08.05.01, C 08.06, C 08.07 ir C 34.11 formose.

2. Įstaigos, kurios turi atskleisti informaciją, nurodytą Reglamento (ES) Nr. 575/2013 439 straipsnio l punkte, to reglamento 433a arba 433c straipsnyje nurodytu dažnumu atitinkamai individualiu pagrindu pagal to reglamento 6 straipsnį arba konsoliduotu pagrindu pagal to reglamento 13 straipsnį, teikia informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 1 skirsnio „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ C 34.07 formoje.

9 straipsnis

Investicinių įmonių, kurioms taikomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 95 ir 96 straipsniai, informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas individualiu pagrindu

1. Individualiu pagrindu teikdamos informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punktą, išskyrus informaciją apie sverto koeficientą, investicinės įmonės, kurioms taikomas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 95 straipsnis ir kurios taiko pereinamojo laikotarpio nuostatas, nustatytas Reglamento (ES) 2019/2033 57 straipsnio 3 dalyje, šio reglamento I priedo 1 skirsnio „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ C 01.00–C 05.02 formose nurodytą informaciją teikia kas ketvirtį.

2. Individualiu pagrindu teikdamos informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punktą investicinės įmonės, kurioms taikomas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 96 straipsnis ir kurios taiko pereinamojo laikotarpio nuostatas, nustatytas Reglamento (ES) 2019/2033 57 straipsnio 3 dalyje, šio reglamento 5 straipsnio 1–4 dalyse ir 6 straipsnio 2 dalyje nurodytą informaciją teikia tuose straipsniuose nurodytu dažnumu, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“.

10 straipsnis

Grupių, kurias sudaro tik investicinės įmonės, kurioms taikomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 95 ir 96 straipsniai, informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas konsoliduotu pagrindu

1. Konsoliduotu pagrindu teikdamos informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punktą, išskyrus informaciją apie sverto koeficientą, investicinės įmonės, priklausančios grupėms, kurias sudaro tik investicinės įmonės, kurios taiko pereinamojo laikotarpio nuostatas, nustatytas Reglamento (ES) 2019/2033 57 straipsnio 3 dalyje, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 95 straipsnį, teikia šio reglamento I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ nurodytą informaciją taip:

a) informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, nurodytą šio reglamento I priedo 1 skirsnio C 01.00–C 05.02 formose, teikia kas ketvirtį;

b) informaciją apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus, susijusią su konsoliduojamais subjektais, nurodytą šio reglamento I priedo 1 skirsnio C 06.01 ir C 06.02 formose, teikia kas pusę metų.

2. Konsoliduotu pagrindu teikdamos informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punktą, investicinės įmonės, priklausančios grupėms, kurias sudaro tik investicinės įmonės, kurios taiko pereinamojo laikotarpio nuostatas, nustatytas Reglamento (ES) 2019/2033 57 straipsnio 3 dalyje, pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 96 straipsnį, teikia šio reglamento I priedo 1 skirsnyje „Informacijos apie nuosavas lėšas ir nuosavų lėšų reikalavimus teikimas“ nurodytą informaciją taip:

a) šio reglamento 5 straipsnio 1–4 dalyse ir 6 straipsnio 2 dalyje nurodytą informaciją teikia tuose straipsniuose nustatytu dažnumu;

b) informaciją, susijusią su konsoliduojamais subjektais, nurodytą šio reglamento I priedo 1 skirsnio C 06.01 ir C 06.02 formose, teikia kas pusę metų.

11 straipsnis

Įstaigų, kurioms taikomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 ([8]), finansinės informacijos teikimas konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, kurios teikia finansinę informaciją konsoliduotu pagrindu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 3 arba 4 dalį, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 2 skirsnyje „Finansinės informacijos teikimas pagal TFAS“, teikia toliau nurodytu dažnumu:

a) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 01.01–F 19.00 formose, kas ketvirtį;

b) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 30.01–F 31.02 formose, kas pusę metų;

c) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 40.01–F 46.00 formose, kas metus;

d) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 20.01–F 20.07.1 formose, kas ketvirtį, jei įstaiga viršija šio reglamento 5 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje nustatytą ribinę vertę;

e) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 21.00 formoje, kas ketvirtį, jei materialusis turtas, kuriam taikoma veiklos nuoma, sudaro arba viršija 10 % viso materialiojo turto, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 01.01 formoje;

f) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 22.01 ir F 22.02 formose, kas ketvirtį, jei grynosios paslaugų ir komisinių pajamos sudaro arba viršija 10 % grynųjų paslaugų ir komisinių pajamų ir grynųjų palūkanų pajamų sumos, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 02.00 formoje;

g) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 23.01–26.00 formose, kas ketvirtį, jei įvykdomos abi šios sąlygos:

   i) įstaiga nėra maža ir nesudėtinga įstaiga;

   ii) įstaigos paskolų ir išankstinių mokėjimų, kurie patenka į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 47a straipsnio 3 dalies taikymo sritį, bendros balansinės vertės ir paskolų ir išankstinių mokėjimų, kurie patenka į to reglamento 47a straipsnio 1 dalies taikymo sritį, visos bendros balansinės vertės santykis yra lygus 5 % arba didesnis;

h) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 2 skirsnio F 47.00 formoje, kas metus, jei įvykdomos abi šios dalies g punkte nustatytos sąlygos.

Taikant g punkto ii papunktį, santykis nei vardiklyje, nei skaitiklyje neapima paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, priskiriamų prie laikomų parduoti, lėšų centriniuose bankuose ir kitų indėlių iki pareikalavimo.

12 straipsnis

Įstaigų, taikančių nacionalines apskaitos sistemas, finansinės informacijos teikimas konsoliduotu pagrindu

Jeigu kompetentinga institucija finansinės informacijos teikimo reikalavimus taiko ir valstybėje narėje įsisteigusioms įstaigoms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 4 dalį, įstaigos konsoliduotu pagrindu finansinę informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 3 skirsnyje „Finansinės informacijos teikimas pagal BAP“, teikia toliau nurodytu dažnumu:

a) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 01.01–F 19.00 formose, kas ketvirtį;

([8]) 2002 m. liepos 19 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1606/2002 dėl tarptautinių apskaitos standartų taikymo (OL L 243, 2002 9 11, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2002/1606/oj).

b) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 30.01–F 31.02 formose, kas pusę metų;

c) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 40.01–F 46.00 formose, kas metus;

d) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 20.01–F 20.07.1 formose, kas ketvirtį, jei įstaiga viršija šio reglamento 5 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje nustatytą ribinę vertę;

e) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 21.00 formoje, kas ketvirtį, jei materialusis turtas, kuriam taikoma veiklos nuoma, sudaro arba viršija 10 % viso materialiojo turto, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 01.01 formoje;

f) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 22.01 ir F 22.02 formose, kas ketvirtį, jei grynosios paslaugų ir komisinių pajamos sudaro arba viršija 10 % grynųjų paslaugų ir komisinių pajamų ir grynųjų palūkanų pajamų sumos, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 02.00 formoje;

g) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 23.01–26.00 formose, kas ketvirtį, jei įvykdomos abi šios sąlygos:

   i) įstaiga nėra maža ar nesudėtinga;

   ii) įstaigos santykis, kaip nurodyta šio reglamento 11 straipsnio 2 dalies g punkto ii papunktyje, yra lygus 5 % arba didesnis;

h) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 3 skirsnio F 47.00 formoje, kas metus, jei įvykdomos abi šios dalies g punkte nustatytos sąlygos.

13 straipsnis

Informacijos apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, teikimas individualiu ir konsoliduotu pagrindu pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430a straipsnio 1 dalį

1. Įstaigos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430a straipsnio 1 dalyje nurodytus agreguotus duomenis konsoliduotu pagrindu, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 4 skirsnyje „Informacijos apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, teikimas“, teikia kas metus.

2. Įstaigos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430a straipsnio 1 dalyje nurodytus agreguotus duomenis individualiu pagrindu, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 4 skirsnyje „Informacijos apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, teikimas“, teikia kas metus.

3. Jeigu įstaiga turi filialą kitoje valstybėje narėje, tas filialas priimančiosios valstybės narės kompetentingai institucijai Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430a straipsnio 1 dalyje nurodytus agreguotus duomenis, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 4 skirsnyje „Informacijos apie nuostolius dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu, teikimas“, teikia kas metus.

14 straipsnis

Informacijos apie dideles pozicijas teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, teikiančios Reglamento (ES) Nr. 575/2013 394 straipsnyje nurodytą informaciją tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 5 skirsnyje „Informacijos apie dideles pozicijas ir koncentracijos riziką teikimas“, teikia kas ketvirtį.

15 straipsnis

Informacijos apie sverto koeficientą teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

1. Įstaigos, teikiančios informaciją apie sverto koeficientą, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies a punkte, tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 6 skirsnyje „Informacijos apie sverto koeficientą teikimas“, teikia kas ketvirtį. C 48.00 formą dėl informacijos apie sverto koeficiento kintamumą teikia tik didelės įstaigos.

2. C 40.00 formos {r0410;c0010} laukelyje nurodytą informaciją apie bendrą turto sumą teikia tik:

a) didelės įstaigos, kurios yra G-SII arba yra išleidusios vertybinių popierių, kuriais leidžiama prekiauti reguliuojamoje rinkoje, kas pusmetį;

b) didelės įstaigos, išskyrus G-SII, kurios nėra biržinės įstaigos, kas metus;

c) įstaigos, išskyrus dideles įstaigas ir mažas bei nesudėtingas įstaigas, kurios yra išleidusios vertybinių popierių, kuriais leidžiama prekiauti reguliuojamoje rinkoje, kas metus.

3. Įstaigos teikia papildomą informaciją apie sverto koeficientą, kaip nurodyta C 40.00 formos {r0010;c0010}, {r0010; c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} ir {r0060;c0070} laukeliuose, kai įvykdoma bent viena iš šių sąlygų:

a) išvestinių finansinių priemonių dalis, apskaičiuojama išvestinių finansinių priemonių pozicijos matą padalijant iš bendro pozicijų mato, yra didesnė nei 1,5 %;

b) išvestinių finansinių priemonių dalis, apskaičiuojama išvestinių finansinių priemonių pozicijos matą padalijant iš bendro pozicijų mato, yra didesnė nei 2 %.

Jei įstaiga atitinka tik pirmos pastraipos a punkte nustatytą sąlygą, taikomi šio reglamento 4 straipsnio 3 dalyje nurodyti prievolės taikymo ir netaikymo kriterijai. Įstaiga, kuri atitinka pirmos pastraipos a ir b punktuose nustatytas sąlygas, pradeda teikti informaciją apie sverto koeficientą ataskaitinę datą, einančią po tos ataskaitinės datos, kurią ji viršijo ribinę vertę.

4. Įstaigos, kurių bendra išvestinių finansinių priemonių tariamoji vertė, nurodyta C 40.00 formos {r0010;c0070} laukelyje, viršija 10 000 mln. EUR, teikia 40.00 formos {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} ir {r0060;c0070} laukeliuose nurodytą informaciją net jeigu jų išvestinių finansinių priemonių dalis neatitinka 3 dalyje nustatytų sąlygų.

Taikant šios dalies pirmą pastraipą, šio reglamento 4 straipsnio 3 dalyje nurodyti prievolės taikymo kriterijai netaikomi. Įstaigos pradeda teikti informaciją nuo kitos ataskaitinės datos, jeigu jos vieną ataskaitinę datą viršijo ribinę vertę.

5. Įstaigos teikia C 40.00 formos {r0020;c0075}, {r0050;c0075} ir {r0050;c0085} laukeliuose nurodytą informaciją, kai įvykdoma viena iš šių sąlygų:

a) kredito išvestinių finansinių priemonių apimtis, nurodyta C 40.00 formoje kaip {r0020;c0070} ir {r0050;c0070} laukelių suma, viršija 300 mln. EUR;

b) kredito išvestinių finansinių priemonių apimtis, nurodyta C 40.00 formoje kaip {r0020;c0070} ir {r0050;c0070} laukelių suma, viršija 500 mln. EUR.

Jei įstaiga atitinka tik pirmos pastraipos a punkte nustatytą sąlygą, taikomi šio reglamento 4 straipsnio 3 dalyje nurodyti prievolės taikymo ir netaikymo kriterijai. Įstaiga, kuri atitinka pirmos pastraipos a ir b punktuose nustatytas sąlygas, pradeda teikti tą informaciją ataskaitinę datą, einančią po tos ataskaitinės datos, kurią ji viršijo ribinę vertę.

16 straipsnis

Informacijos apie padengimą likvidžiuoju turtu teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

1. Įstaigos, teikiančios informaciją apie padengimą likvidžiuoju turtu, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 412 straipsnyje ir kaip reikalaujama to reglamento 430 straipsnio 1 dalies d punkte, tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 10 skirsnyje „Informacijos apie likvidumą teikimas“, teikia kas mėnesį.

2. Teikdamos šio reglamento I priedo 10 skirsnyje „Informacijos apie padengimą likvidžiuoju turtu teikimas“ nustatytą informaciją įstaigos atsižvelgia į pateiktą ataskaitinės datos informaciją ir informaciją apie įstaigos pinigų srautus per 30 kalendorinių dienų po ataskaitinės datos.

17 straipsnis

Informacijos apie pastovų finansavimą teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, teikiančios informaciją apie pastovaus finansavimo reikalavimą, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 413 straipsnyje ir kaip reikalaujama to reglamento 430 straipsnio 1 dalies d punkte, tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 7 skirsnyje „Informacijos apie pastovų finansavimą teikimas“, kas ketvirtį teikia taip:

a) mažos ir nesudėtingos įstaigos, nusprendusios apskaičiuoti savo grynąjį pastovaus finansavimo rodiklį (NSFR) pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 šeštos dalies IV antraštinės dalies 6 ir 7 skyriuose nustatytą metodiką, gavusios išankstinį savo kompetentingos institucijos leidimą pagal to reglamento 428ai straipsnį, teikia C 82 ir C 83 formas;

b) įstaigos, išskyrus a punkte nurodytas įstaigas, teikia C 80 ir C 81 formas;

c) visos įstaigos teikia C 84 formą.

18 straipsnis

Informacijos apie papildomus likvidumo stebėsenos parametrus teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, teikiančios informaciją apie papildomus likvidumo stebėsenos parametrus, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 415 straipsnio 3 dalies b punkte ir kaip reikalaujama to reglamento 430 straipsnio 1 dalies d punkte, tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 9 skirsnyje „Informacijos apie papildomus likvidumo stebėsenos parametrus teikimas“, teikia toliau nurodytu dažnumu:

a) didelės įstaigos informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 9 skirsnio C 66.01 ir C 67.00–C 71.00 formose, teikia kas mėnesį;

b) mažos ir nesudėtingos įstaigos informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 9 skirsnio C 66.0, C 67.00 ir C 71.00 formose, teikia kas ketvirtį;

c) įstaigos, kurios nėra nei didelės įstaigos, nei mažos ir nesudėtingos įstaigos, informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 9 skirsnio C 66.01–C 69.00 ir C 71.00 formose, teikia kas mėnesį.

19 straipsnis

Informacijos apie turto suvaržymą teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

1. Įstaigos, teikiančios informaciją apie turto suvaržymo lygį, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 1 dalies g punkte, tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tą informaciją, kaip nurodyta I priedo 8 skirsnyje „Informacijos apie turto suvaržymą teikimas“, teikia toliau nurodytu dažnumu:

a) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 8 skirsnio F 32.01–F 33.00 ir F 35.00 formose, kas ketvirtį;

b) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 8 skirsnio F 34.00 formoje, kas metus;

c) informaciją, nurodytą šio reglamento I priedo 8 skirsnio F 36.01 ir F 36.02 formose, kas pusę metų.

2. 1 dalyje nurodytą informaciją įstaigos teikia taip:

a) įstaigos teikia informaciją, nurodytą 8 skirsnio „Informacijos apie turto suvaržymą teikimas“ A dalyje;

b) didelės įstaigos teikia informaciją, nurodytą 8 skirsnio „Informacijos apie turto suvaržymą teikimas“ B, C ir E dalyse;

c) įstaigos, kurios nėra nei didelės įstaigos, nei mažos ir nesudėtingos įstaigos, teikia informaciją, nurodytą 8 skirsnio „Informacijos apie turto suvaržymą teikimas“ B, C ir E dalyse, jei įstaigos turto suvaržymo lygis, apskaičiuotas kaip suvaržyto turto ir užtikrinimo priemonių balansinės vertės ir bendros turto ir užtikrinimo priemonių sumos santykis, yra lygus 15 % arba yra didesnis;

d) įstaigos 8 skirsnio „Informacijos apie turto suvaržymą teikimas“ D dalyje nurodytą informaciją teikia tik tais atvejais, jei jos išleidžia Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB ([9]) 52 straipsnio 4 dalies pirmoje pastraipoje nurodytas obligacijas.

20 straipsnis

Papildomos informacijos teikimas G-SII nustatymo ir G-SII rezervo normų paskyrimo tikslais

1. Pagal Direktyvos 2013/36/ES 131 straipsnį teikdamos papildomą informaciją G-SII nustatymo ir G-SII rezervo normų paskyrimo tikslais, ES patronuojančiosios įstaigos, ES patronuojančiosios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir ES patronuojančiosios mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės konsoliduotu pagrindu teikia šio reglamento I priedo 11 skirsnyje „Papildomos informacijos teikimas G-SII nustatymo ir G-SII rezervo normų paskyrimo tikslais“ nurodytą informaciją kas ketvirtį, jei įvykdomos abi šios sąlygos:

a) grupės, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones, bendras pozicijų matas yra lygus 125 000 000 000 EUR arba didesnis;

b) ES patronuojančioji įmonė arba bet kuri iš jos patronuojamųjų įmonių, arba bet kuris patronuojančiosios įmonės arba patronuojamosios įmonės valdomas filialas yra dalyvaujančioje valstybėje narėje, kaip nurodyta Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 806/2014 ([10]) 4 straipsnyje.

([9]) 2009 m. liepos 13 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/65/EB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektais (KIPVPS), derinimo (OL L 302, 2009 11 17, p. 32, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj).

([10]) 2014 m. liepos 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 806/2014, kuriuo nustatomos kredito įstaigų ir tam tikrų investicinių įmonių pertvarkymo vienodos taisyklės ir vienoda procedūra, kiek tai susiję su bendru pertvarkymo mechanizmu ir Bendru pertvarkymo fondu, ir iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 1093/2010 (OL L 225, 2014 7 30, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/806/oj).

2. Pagal Direktyvos 2013/36/ES 131 straipsnį teikdamos papildomą informaciją G-SII nustatymo ir G-SII rezervo normų paskyrimo tikslais, įstaigos individualiu pagrindu teikia šio reglamento I priedo 11 skirsnyje „Papildomos informacijos teikimas G-SII nustatymo ir G-SII rezervo normų paskyrimo tikslais“ nurodytą informaciją kas ketvirtį, jei įvykdomos visos šios sąlygos:

a) įstaigos bendras pozicijų matas yra lygus 125 000 000 000 EUR arba didesnis;

b) įstaiga yra dalyvaujančioje valstybėje narėje, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 806/2014 4 straipsnyje;

c) įstaiga nepriklauso grupei, kuriai taikoma konsoliduota priežiūra (toliau – atskira įstaiga).

3. Nukrypdamos nuo 3 straipsnio 1 dalies b punkto, šio straipsnio 1 ir 2 dalyse nurodytą informaciją įstaigos pateikia iki darbo dienos pabaigos šiomis informacijos teikimo datomis: liepos 1 d., spalio 1 d., sausio 2 d. ir balandžio 1 d.

4. Nukrypstant nuo 4 straipsnio, ribinių verčių, nurodytų šio straipsnio 1 dalies a punkte ir 2 dalies a punkte, atžvilgiu taikomos šios nuostatos:

a) ES patronuojančioji įstaiga, ES patronuojančioji finansų kontroliuojančioji bendrovė, ES patronuojančioji mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė arba atitinkamai atskira įstaiga nedelsdama pradeda teikti 1 ir 2 dalyse nurodytą informaciją pagal šį straipsnį, jei ataskaitinių metų pabaigoje jos sverto koeficiento pozicijų matas viršija nustatytą ribinę vertę, ir tą informaciją pateikia tų ataskaitinių metų pabaigoje ir trimis vėlesnėmis ketvirčio ataskaitinėmis dienomis;

b) ES patronuojančioji įstaiga, ES patronuojančioji finansų kontroliuojančioji bendrovė, ES patronuojančioji mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė arba atitinkamai atskira įstaiga nedelsdama nustoja teikti 1 ir 2 dalyse nurodytą informaciją pagal šį straipsnį, jei ataskaitinių metų pabaigoje jos sverto koeficiento pozicijų matas tampa mažesnis už nustatytą ribinę vertę.

21 straipsnis

Informacijos apie palūkanų normos riziką bankinėje knygoje teikimas tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu

Įstaigos, pagal Direktyvos 2013/36/ES 84 straipsnio 5 ir 6 dalis ir 98 straipsnio 5a dalį teikiančios informaciją apie palūkanų normos riziką bankinėje knygoje tiek individualiu, tiek konsoliduotu pagrindu, tuose straipsniuose nurodytą informaciją, kaip nurodyta šio reglamento I priedo 12 skirsnyje „Informacijos apie palūkanų normos riziką bankinėje knygoje teikimas“, teikia toliau nurodytu dažnumu:

a) visos įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 01.00 formą teikia kas ketvirtį;

b) didelės įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 02.00, J 05.00 ir J 08.00 formas teikia kas ketvirtį;

c) įstaigos, kurios nėra nei didelės įstaigos, nei mažos ir nesudėtingos įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 03.00 ir J 06.00 formas teikia kas ketvirtį;

d) mažos ir nesudėtingos įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 04.00 ir J 07.00 formas teikia kas ketvirtį;

e) įstaigos, kurios nėra nei didelės įstaigos, nei mažos ir nesudėtingos įstaigos, ir mažos ir nesudėtingos įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 09.00 formą teikia kas ketvirtį;

f) didelės įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 10.01 ir J 10.02 formas teikia kas metus;

g) įstaigos, kurios nėra nei didelės įstaigos, nei mažos ir nesudėtingos įstaigos, ir mažos ir nesudėtingos įstaigos: I priedo 12 skirsnio J 11.01 ir J 11.02 formas teikia kas metus.

22 straipsnis

IT sprendimai, informacijos teikimo formos ir nurodymai

1. EBI užtikrina, kad IT sprendimai, įskaitant informacijos teikimo formas ir nurodymus, parengti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430 straipsnio 7 dalį, visada atitiktų šiame reglamente nustatytus vienodus informacijos teikimo formatus ir apimtų visus duomenų vienetus bei informaciją, išvardytus šio reglamento I priede.

2. 1 dalyje nurodytus IT sprendimus, informacijos teikimo formas ir nurodymus EBI pateikia savo interneto svetainėje. Tuos IT sprendimus EBI nuolat atnaujina ir juos pateikia visomis oficialiosiomis kalbomis.

23 straipsnis

Keitimosi duomenimis formatai ir prie teikiamos informacijos pridedami duomenys

1. Pagal šį reglamentą reikalaujamą pateikti informaciją įstaigos pateikia kompetentingų institucijų nustatytais keitimosi duomenimis formatais ir jų nustatytais informacijos pateikimo būdais, laikosi duomenų vienetų modelio duomenų vienetų apibrėžties ir patvirtinimo formulių, nurodytų EBI svetainėje pateiktuose IT sprendimuose, ir vadovaujasi šiais nurodymais:

a) į pateikiamus duomenis neįtraukia informacijos, kurios nereikalaujama arba kuri yra netaikoma;

b) skaitines vertes pateikia taip:

   i) duomenų vienetus, kurių duomenų rūšis yra „piniginė vertė“, nurodo mažiausiai dešimt tūkstančių vienetų tikslumu;

   ii) duomenų vienetus, kurių duomenų rūšis yra „procentinė dalis“, nurodo vienetais mažiausiai dešimttūkstantųjų tikslumu;

   iii) nurodydamos duomenų vienetus, kurių duomenų rūšis yra „sveikasis skaičius“, juos pateikia vienetų tikslumu nenaudodamos dešimtainių skaičių;

c) įstaigas ir draudimo įmones identifikuoja tik pagal jų juridinio asmens identifikatorių (LEI);

d) juridinius asmenis ir sandorio šalis, išskyrus įstaigas ir draudimo įmones, identifikuoja pagal jų LEI, jei toks yra.

2. Kartu su pateikiama informacija įstaigos nurodo šią informaciją:

a) ataskaitinę datą ir ataskaitinį laikotarpį;

b) ataskaitose nurodomą valiutą;

c) apskaitos standartą;

d) ataskaitą teikiančios įstaigos juridinio asmens identifikatorių (LEI);

e) konsolidavimo apimtį.

24 straipsnis

Pereinamojo laikotarpio nuostatos

1. Pagal šio reglamento 5, 7–10 ir 15 straipsnius pateiktinos informacijos, kurią reikia teikti kas ketvirtį ir kurios ataskaitinė data yra 2025 m. kovo 31 d., pateikimo data yra ne vėliau kaip 2025 m. birželio 30 d.

2. Teiktinos informacijos apie prekybos knygos sudėtį ir pergrupavimą iš vienos prekybos knygos į kitą pagal šio reglamento 5 straipsnį pirmoji ataskaitinė data yra ketvirčio, kurį pradedami taikyti alternatyvūs metodai, nustatyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 1a ir 1b skyriuose, siekiant apskaičiuoti nuosavų lėšų reikalavimus, nurodytus to reglamento 92 straipsnio 4 dalies b punkto i papunktyje ir c punkte ir 5 dalies b ir c punktuose, paskutinė darbo diena.

25 straipsnis

Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/451 panaikinimas

1. Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451 nustoja būti taikomas 2025 m. sausio 1 d., išskyrus 5 straipsnio 12 dalį, I priedo 18–24 formas ir II priedo II dalies 5.1–5.7 punktus. Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/451) 15 straipsnis toliau taikomas iki 2025 m. gruodžio 31 d. tik šio reglamento 5 straipsnio 4 dalies taikymo tikslais.

2. Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451 panaikinamas nuo 2025 m. gruodžio 31 d.

3. Nuorodos į panaikintą reglamentą laikomos nuorodomis į šį reglamentą ir skaitomos pagal II priede pateiktą atitikties lentelę.

26 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

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

Jis taikomas nuo 2025 m. birželio 28 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2024 m. lapkričio 29 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

1 PRIEDAS

1 skirsnis. INFORMACIJOS APIE NUOSAVAS LĖŠAS IR NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMUS TEIKIMAS

COREP FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		KAPITALO PAKANKAMUMAS	**CA**
1	C 01.00	NUOSAVOS LĖŠOS	CA1
2	C 02.00	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	CA2
3	C 03.00	KAPITALO PAKANKAMUMO KOEFICIENTAI	CA3
4	C 04.00	PAPILDOMI STRAIPSNIAI	CA4
		PEREINAMOJO LAIKOTARPIO NUOSTATOS	**CAS**
5,1	C 05.01	*PEREINAMOJO LAIKOTARPIO NUOSTATOS*	CAS 1
5,2	C 05.02	*PRIEMONĖS, KURIOMS TAIKOMAS TESTINUMO PRINCIPAS, KURIOS NĖRA VALSTYBĖS PAGALBA*	CAS 2
		GRUPĖS MOKUMAS	**GS**
6,1	C 06.01	GRUPĖS MOKUMAS. INFORMACIJA APIE SUSIJUSIUS SUBJEKTUS. BENDRA SUMA	GS Total
6,2	C 06.02	GRUPĖS MOKUMAS. INFORMACIJA APIE SUSIJUSIUS SUBJEKTUS	GS
		KREDITO RIZIKA	**CR**
7	C 07.00	KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI	CR SA
		KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI	CR IRB
8,1	C 08.01	*KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI*	CR IRB 1
8,2	C 08.02	*KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI (suskirstymas pagal įsipareigojančio asmens rangus arba grupes)*	CR IRB 2
8,3	C 08.03	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. SUSKIRSTYMAS PAGAL PD SKALES*	CR IRB 3
8,4	C 08.04	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. RWEA SRAUTŲ ATASKAITOS*	CR IRB 4
8,5	C 08.05	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. PD GRĮŽTAMASIS PATIKRINIMAS*	CR IRB 5
8.5.1	C 08.05.1	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. PD GRĮŽTAMASIS PATIKRINIMAS PAGAL REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 180 STRAIPSNIO 1 DALIES F PUNKTĄ (CR IRB 5B)*	CR IRB 5B
8,6	C 08.06	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. SPECIALIZUOTO SKOLININIO SKIRSTYMO METODAS*	CR IRB 6
8,7	C 08.07	*KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. IRB IR SA METODŲ TAIKYMO SRITIS*	CR IRB 7
		GEOGRAFINIS SUSKIRSTYMAS	CR GB
9,1	C 09.01	*9.1 lentelė. Geografinių pozicijų suskirstymas pagal įsipareigojančio asmens įsisteigimo vietą (pozicijos, kuriomis taikomas SA metodas)*	CR GB 1
9,2	C 09.02	*9.2 lentelė. Geografinių pozicijų suskirstymas pagal įsipareigojančio asmens įsisteigimo vietą (pozicijos, kuriomis taikomas IRB metodas)*	CR GB 2
9,4	C 09.04	*9.4 lentelė. Kredito pozicijų, kurios svarbios apskaičiuojant antciklinį kapitalo rezervą, suskirstymas pagal šalį ir įstatyos specialaus anticiklinio kapitalo rezervo norma*	CCB
		KREDITO RIZIKA. NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. IRB METODAI, TAIKOMI KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI	CR EQU IRB
10	C 10.00	KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMA REZULTATŲ APATINĖ RIBA	CR IRB OE
10,1	C 10.01	*KREDITO RIZIKA. NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. IRB METODAI, TAIKOMI KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI*	CR EQU IRB 1
10,2	C 10.02	*KREDITO RIZIKA. NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. IRB METODAI, TAIKOMI KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. BENDROS POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMAS PD / LGD METODAS, SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL ĮSIPAREIGOJIANČIOJO ASMENS RANGUS*	CR EQU IRB 2
11	C 11.00	ATSISKAITYMO / PRISTATYMO RIZIKA	CR SETT
13,1	C 13.01	KREDITO RIZIKA. PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS	CR SEC
14	C 14.00	IŠSAMI INFORMACIJA APIE PAKEITIMĄ VERTYBINIAIS POPIERIAIS	CR SEC Details
14,1	C 14.01	IŠSAMI INFORMACIJA APIE PAKEITIMĄ VERTYBINIAIS POPIERIAIS PAGAL METODUS	CR SEC Details 2
		SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA	CCR
34,01	C 34.01	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. SU IŠVESTINĖMIS FINANSINĖMIS PRIEMONĖMIS SUSIJUSIOS VEIKLOS DYDIS*	CCR 1
34,02	C 34.02	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS PAGAL METODĄ*	CCR 2
34,03	C 34.03	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMI STANDARTIZUOTI METODAI: SA-CCR arba SUPAPRASTINTAS SA-CCR*	CCR 3
34,04	C 34.04	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS PRADINĖS RIZIKOS METODAS (OEM)*	CCR 4
34,05	C 34.05	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS VIDAUS MODELIO METODAS (IMM)*	CCR 5
34,06	C 34.06	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. DYDIŠINT DIDŽIAUSIŲ SANDORIO ŠALIŲ*	CCR 6
34,07	C 34.07	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. IRB METODAS. CRR POZICIJOS PAGAL POZICIJŲ KLASĘ IR PD SKALĘ*	CCR 7
34,08	C 34.08	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ SUDĖTIS*	CCR 8
34,09	C 34.09	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. KREDITO IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS*	CCR 9
34,10	C 34.10	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. PAGRINDINIŲ SANDORIO ŠALIŲ POZICIJOS*	CCR 10
34,11	C 34.11	*SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. PAGRINDINIŲ SANDORIO ŠALIŲ POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMAS IMM, RWEA SRAUTŲ ATASKAITOS*	CCR 11
		OPERACINĖ RIZIKA	**OPR**
16	C 16.01	OPERACINĖ RIZIKA. NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	OPR OF
17,1	C 17.01	*OPERACINĖ RIZIKA. NUOSTOLIAI IR SUSIGRĄŽINTOS SUMOS PAGAL VERSLO LINIJAS IR ĮVYKIŲ RŪŠIS PER PRAĖJUSIUS METUS*	OPR DETAILS 1
17,2	C 17.02	*OPERACINĖ RIZIKA. DIDELIŲ NUOSTOLIŲ ĮVYKIAI*	OPR DETAILS 2
		RINKOS RIZIKA	**MKR**
18.1	C 18.01	RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SKOLOS PRIEMONIŲ, KURIOMIS PREKIAUJAMA, POZICIJŲ RIZIKAI	MKR SSA TDI
19.1	C 19.01	RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI	MKR SSA SEC
20.1	C 20.01	RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU	MKR SSA CTP
21.1	C 21.01	RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS RIZIKAI	MKR SSA EQU
22.1	C 22.01	RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKAI	MKR SSA FX
23.1	C 23.01	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS BIRŽOS PREKIŲ KAINOS RIZIKAI	MKR SSA COM
24	C 24.00	RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIAI	MKR IM
25,01	C 25.01	KREDITO VERTINIMO KOREGAVIMO RIZIKA	CVA
		RIZIKOS RIBOJIMO PRINCIPAIS PAGRĮSTAS VERTINIMAS	**MKR**
32,1	C 32.01	RIZIKOS RIBOJIMO PRINCIPAIS PAGRĮSTAS VERTINIMAS. TIKRĄJA VERTĖ ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	PRUVAL 1
32,2	C 32.02	RIZIKOS RIBOJIMO PRINCIPAIS PAGRĮSTAS VERTINIMAS. PAGRINDINES METODAS	PRUVAL 2
32,3	C 32.03	RIZIKOS RIBOJIMO PRINCIPAIS PAGRĮSTAS VERTINIMAS. MODELIO RIZIKOS AVA	PRUVAL 3
32,4	C 32.04	RIZIKOS RIBOJIMO PRINCIPAIS PAGRĮSTAS VERTINIMAS. KONCENTRUOTŲ POZICIJŲ AVA	PRUVAL 4
		VALDŽIOS SEKTORIAUS POZICIJOS	**GOV**
33	C 33.00	VALDŽIOS SEKTORIAUS POZICIJOS PAGAL SANDORIO ŠALIES ŠALĮ	GOV
		NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS	**NPE LC**
35,1	C 35.01	NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ ATSKAITYMŲ APSKAIČIAVIMAS	NPE LC1
35,2	C 35.02	NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ, IŠSKYRUS RESTRUKTŪRIZUOTAS POZICIJAS, KURIOMS TAIKOMA REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 47C STRAIPSNIO 6 DALIS, MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAI IR POZICIJŲ VERTĖS	NPE LC2
35,3	C 35.03	NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ RESTRUKTŪRIZUOTŲ POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMA REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 47C STRAIPSNIO 6 DALIS, MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAI IR POZICIJŲ VERTĖS	NPE LC3
		PREKYBOS KNYGOS IR RINKOS RIZIKOS RIBINĖS VERTĖS, PREKYBOS KNYGOS IR NE PREKYBOS KNYGOS RIBA IR PERGRUPAVIMAS IŠ VIENOS Į KITĄ	
90	C 90.00	PREKYBOS KNYGOS RIBINĖS VERTĖS	TBT
90,5	C 90.5	RIBA: PREKYBOS KNYGA	BOU1
24,1	C 24.1	PREKYBOS KNYGOS IR BANKINĖS KNYGOS RIBA. PERGRUPAVIMAS IŠ VIENOS Į KITĄ	MKR MOV
		KRIPTOTURTAS	
36	C 36.00	KRIPTOTURTO POZICIJOS	CRYPTO

2 skirsnis. FINANSINĖS INFORMACIJOS TEIKIMAS PAGAL TFAS

FINREP FORMOS TAIKANT TFAS			
FORMOS NUMERIS	**FORMOS KODAS**	**FORMOS ARBA FORMŲ GRUPĖS PAVADINIMAS**	**Trumpasis pavadinimas**
		1 DALIS ĮTEIKIAMA KAS KETVIRTĮ	
		Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]	
1,1	F 01.01	Balanso ataskaita. Turtas	1.1
1,2	F 01.02	Balanso ataskaita. Įsipareigojimai	1.2
1,3	F 01.03	Balanso ataskaita. Nuosavybė	1.3
2	F 02.00	**Pelno (nuostolių) ataskaita**	2
3	F 03.00	**Bendrųjų pajamų ataskaita**	3
		Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius	4
4,1	F 04.01	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Prekybai laikomas finansinis turtas	4,1
4.2.1	F 04.02.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	4.2.1
4.2.2	F 04.02.2	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	4.2.2
4.3.1	F 04.03.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	4.3.1
4.4.1	F 04.04.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	4.4.1
4,5	F 04.05	Subordinuotasis finansinis turtas	4,5
5,1	F 05.01	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, pagal produktus**	5.1
6,1	F 06.01	**Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus**	6.1
		Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas	
7,1	F 07.01	Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas	7.1
		Finansinių įsipareigojimų suskirstymas	8
8,1	F 08.01	Finansinių įsipareigojimų suskirstymas pagal produktus ir pagal sandorio šalių sektorius	8,1
8,2	F 08.02	Subordinuotieji finansiniai įsipareigojimai	8,2
		Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti įsipareigojimai	9
9.1.1	F 09.01.1	Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti sutelkti įsipareigojimai	9.1.1
9,2	F 09.02	Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai	9,2
10	F 10.00	**Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba ir ekonominiai apsidraudimo sandoriai**	10
		Apsidraudimo apskaita	11
11,1	F 11.01	Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita. Suskirstymas pagal rizikos rūšis ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis	11,1
11,3	F 11.03	Neišvestinės apsidraudimo priemonės. Suskirstymas pagal apsaugotos portfelius ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis	11,3
11,4	F 11.04	Tikrosios vertės apsidraudimo sandorių apdraustieji objektai	11,4
		Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai	12
12,1	F 12.01	Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai	12,1
12,2	F 12.02	Perkėlimai tarp vertės sumažėjimo lygių (bendrosios vertės pateikimas)	12,2
		Gautos užtikrinimo priemonės ir garantijos	13
13,1	F 13.01	Užtikrinimo priemonių ir garantijų suskirstymas pagal paskolas ir kitus išankstinius mokėjimus, išskyrus laikomus prekybai	13,1

13.2.1	F 13.02.1	Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitinę datą]	13.2.1
13.3.1	F 13.03.1	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma	13.3.1
14	F 14.00	**Tikrosios vertės hierarchija. Finansinių priemonių vertinimas tikrąja verte**	14
15	F 15.00	**Pripažinimo nutraukimas ir finansiniai įsipareigojimai, susiję su perleistu finansiniu turtu**	15
		Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas	16
16,1	F 16.01	Palūkanų pajamos ir išlaidos pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius	16,1
16,2	F 16.02	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo pagal priemones	16,2
16,3	F 16.03	Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal priemones	16,3
16,4	F 16.04	Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal riziką	16,4
16.4.1	F 16.04.1	Pelnas arba nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones	16.4.1
16,5	F 16.05	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones	16,5
16,6	F 16.06	Pelnas arba nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos	16,6
16,7	F 16.07	Nefinansinio turto vertės sumažėjimas	16,7
16,8	F 16.08	Kitos administracinės išlaidos	16,8
		Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Balansas	17
17,1	F 17.01	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Turtas	17,1
17,2	F 17.02	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti sutelkti įsipareigojimai	17,2
17,3	F 17.03	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Įsipareigojimai	17,3
		Informacija apie veiklanias ir neveiklanias pozicijas	
18	F 18.00	Informacija apie veiklanias ir neveiklanias pozicijas	18
18,1	F 18.01	Neveiklanių pozicijų netenkamų ir gaunamų pinigų srautai. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai pagal sandorio šalies sektorių	18,1
18,2	F 18.02	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ir papildoma informacija apie paskolas, užtikrintas nekilnojamuoju turtu	18,2
19	F 19.00	**Restruktūrizuotos pozicijos**	19
		2 DALIS [KAS KETVIRTĮ TAIKANT APRIBOJIMĄ; TEIKTI ATASKAITAS KAS KETVIRTĮ ARBA JŲ NETEIKTI]	
		Geografinis suskirstymas	20
20,1	F 20.01	Geografinis turto suskirstymas pagal veiklos vietą	20,1
20,2	F 20.02	Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal veiklos vietą	20,2
20,3	F 20.03	Geografinis pagrindinių pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas pagal veiklos vietą	20,3
20,4	F 20.04	Geografinis turto suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	20,4
20,5	F 20.05	Geografinis nebalansinių pozicijų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	20,5
20,6	F 20.06	Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	20,6
20.7.1	F 20.07.1	Geografinis paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų (išskyrus laikomus prekybai) ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą pagal NACE kodus	20.7.1
21	F 21.00	**Materialusis ir nematerialusis turtas. Turtas, naudojamas veiklos nuomai**	21
		Turto valdymas, saugojimas ir kitų paslaugų teikimas	22
22,1	F 22.01	Paslaugų ir komisinių pajamos ir išlaidos pagal veiklos rūšis	22,1
22,2	F 22.02	Turtas, naudojamas teikiant paslaugas	22,2
		Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija	23
23,1	F 23.01	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Priemonių skaičius	23,1
23,2	F 23.02	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija apie bendras balansines vertes	23,2
23,3	F 23.03	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, užtikrinti nekilnojamuoju turtu. Suskirstymas pagal paskolos ir turto vertės santyklį (LTV)	23,3
23,4	F 23.04	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija apie sukauptą vertės sumažėjimą ir sukauptus neigiamus tikrosios vertės pokyčius dėl kredito rizikos	23,4
23,5	F 23.05	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Gautos užtikrinimo priemonės ir gautos finansinės garantijos	23,5
23,6	F 23.06	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukauptos iš dalies nurašytos sumos	23,6
		Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiklanių pozicijų, vertės sumažėjimo ir nurašytų sumų srautai nuo paskutinių finansinių metų pabaigos	24
24,1	F 24.01	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiklanių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai	24,1
24,2	F 24.02	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukauptо vertės sumažėjimo ir sukauptų neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos, susijusios su neveiklaniomis pozicijomis, srautas	24,2
24,3	F 24.03	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiklanių pozicijų nurašytų sumų gaunamų pinigų srautas	24,3
		Užtikrinimo priemonės, perimtos vykdant nuosavybės teisės realizavimo ir vykdymo procesus	25
25,1	F 25.01	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gaunamų ir netenkamų pinigų srautai	25,1
25,2	F 25.02	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gautos užtikrinimo priemonės rūšiis	25,2
25,3	F 25.03	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“	25,3
26	F 26.00	**Restruktūrizavimo valdymas ir kokybė**	26
		3 DALIS [TEIKIAMA KAS PUSMETĮ]	
		Nebalansinė veikla. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose	30
30,1	F 30.01	Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose	30,1
30,2	F 30.02	Dalių nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose suskirstymas pagal veiklos pobūdį	30,2
		Susijusios šalys	31
31,1	F 31.01	Susijusiome šalims mokėtinos ir iš jų gautinos sumos	31,1
31,2	F 31.02	Išlaidos ir pajamos, susidariusios dėl sandorių su susijusiomis šalimis	31,2
		4 DALIS [KAS METUS]	
		Grupės struktūra	40
40,1	F 40.01	Grupės struktūra pagal atskirus subjektus	40,1
40,2	F 40.02	Grupės struktūra pagal atskiras priemones	40,2
		Tikroji vertė	41
41,1	F 41.01	Tikrosios vertės hierarchija. Amortizuota savikaina vertinamos finansinės priemonės	41,1
41,2	F 41.02	Vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybės naudojimas	41,2
42	F 42.00	**Materialusis ir nematerialusis turtas. Balansinė vertė pagal vertinimo metodus**	42
43	F 43.00	**Atidėjiniai**	43
		Nustatytų išmokų planai ir kitos išmokos darbuotojams	44
44,1	F 44.01	Grynųjų nustatytų išmokų plano turto ir įsipareigojimų dalys	44,1
44,2	F 44.02	Nustatytų išmokų plano įsipareigojimų pokyčiai	44,2
44,3	F 44.03	Personalo išlaidos pagal išmokų rūšį	44,3
44,4	F 44.04	Personalo išlaidos pagal personalo struktūrą ir kategoriją	44,4
		Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas	45
45,1	F 45.01	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal apskaitos portfelius	45,1
45,2	F 45.02	Pelnas arba nuostoliai dėl nefinansinio turto (išskyrus laikomą parduoti ir investicijas į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones) pripažinimo nutraukimo	45,2
45,3	F 45.03	Kitos veiklos pajamos ir išlaidos	45,3
46	F 46.00	**Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**	46
47	F 47.00	**Vidutinė trukmė ir susigrąžinimo laikotarpiai**	47

3 skirsnis. FINANSINĖS INFORMACIJOS TEIKIMAS PAGAL NACIONALINES APSKAITOS SISTEMAS

FINREP FORMOS TAIKANT BAP			
FORMOS NUMERIS	**FORMOS KODAS**	**FORMOS ARBA FORMŲ GRUPĖS PAVADINIMAS**	**Trumpasis pavadinimas**
		1 DALIS [TEIKIAMA KAS KETVIRTĮ]	
		Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]	
1,1	F 01.01	Balanso ataskaita. Turtas	GAAP 1.1
1,2	F 01.02	Balanso ataskaita. Įsipareigojimai	GAAP 1.2
1,3	F 01.03	Balanso ataskaita. Nuosavybė	GAAP 1.3
2	F 02.00	**Pelno (nuostolių) ataskaita**	GAAP 2
3	F 03.00	**Bendrųjų pajamų ataskaita**	GAAP 3
		Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius	
4,1	F 04.01	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Prekybai laikomas finansinis turtas	
4.2.1	F 04.02.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	
4.2.2	F 04.02.2	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	
4.3.1	F 04.03.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	
4.4.1	F 04.04.1	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	GAAP 4
4,5	F 04.05	Subordinuotasis finansinis turtas	
4,6	F 04.06	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Prekybinis finansinis turtas	
4,7	F 04.07	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	
4,8	F 04.08	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje	
4,9	F 04.09	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą	
4.10	F 04.10	Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius. Kitas neprekybinis neišvestinis finansinis turtas	
5,1	F 05.01	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, pagal produktus**	GAAP 5
6,1	F 06.01	**Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus**	GAAP 6
		Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas	
7,1	F 07.01	Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas	GAAP 7
7,2	F 07.02	Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas pagal nacionalinius BAP	
		Finansinių įsipareigojimų suskirstymas	
8,1	F 08.01	Finansinių įsipareigojimų suskirstymas pagal produktus ir pagal sandorio šalių sektorius	GAAP 8
8,2	F 08.02	Subordinuotieji finansiniai įsipareigojimai	
		Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti įsipareigojimai	
9,1	F 09.01	Nebalansinės pozicijos pagal nacionalinius BAP. kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti sutelkti įsipareigojimai	GAAP 9
9.1.1	F 09.01.1	Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti sutelkti įsipareigojimai	
9,2	F 09.02	Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai	
10	F 10.00	**Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba ir ekonominiai apsidraudimo sandoriai**	GAAP 10
		Apsidraudimo apskaita	
11,1	F 11.01	Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita. Suskirstymas pagal rizikos rūšis ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis	
11,2	F 11.02	Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita pagal nacionalinius BAP. Suskirstymas pagal rizikos rūšis	
11,3	F 11.03	Neišvestinės apsidraudimo priemonės. Suskirstymas pagal apskaitos portfelius ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis	GAAP 11
11.3.1	F 11.03.1	Neišvestinės apsidraudimo priemonės pagal nacionalinius BAP. suskirstymas pagal apskaitos portfelius	
11,4	F 11.04	Tikrosios vertės apsidraudimo sandorių apdraustieji objektai	
		Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai	
12	F 12.00	Atidėjinių kredito nuostoliams ir nuosavybės priemonių vertės sumažėjimo pokyčiai pagal nacionalinius BAP	
12,1	F 12.01	Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai	GAAP 12
12,2	F 12.02	Perkalimai tarp vertės sumažėjimo lygių (bendrosios vertės pakeitimas)	
		Gautos užtikrinimo priemonės ir garantijos	
13,1	F 13.01	Užtikrinimo priemonių ir garantijų suskirstymas pagal paskolas ir kitus išankstinius mokėjimus, išskyrus laikomus prekybai	
13.2.1	F 13.02.1	Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitinę datą]	GAAP 13
13.3.1	F 13.03.1	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma	
14	F 14.00	**Tikrosios vertės hierarchija. Finansinių priemonių vertinimas tikrąja verte**	GAAP 14
15	F 15.00	**Pripažinimo nutraukimas ir finansiniai įsipareigojimai, susiję su perleistu finansiniu turtu**	GAAP 15
		Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas	
16,1	F 16.01	Palūkanų pajamos ir išlaidos pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius	
16,2	F 16.02	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo pagal priemones	
16,3	F 16.03	Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal priemones	
16,4	F 16.04	Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal riziką	GAAP 16
16.4.1	F 16.04.1	Pelnas arba nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones	
16,5	F 16.05	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones	
16,6	F 16.06	Pelnas arba nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos	
16,7	F 16.07	Nefinansinio turto vertės sumažėjimas	
16,8	F 16.08	Kitos administracinės išlaidos	
		Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Balansas	
17,1	F 17.01	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Turtas	
17,2	F 17.02	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti sutelkti įsipareigojimai	GAAP 17
17,3	F 17.03	Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Įsipareigojimai	

		Informacija apie veiksnias ir neveiksnias pozicijas	
18	F 18.00	Informacija apie veiksnias ir neveiksnias pozicijas	GAAP 18
18,1	F 18.01	Neveiksnių pozicijų netenkamų ir gaunamų pinigų srautai. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai pagal sandorio šalies sektorių	GAAP 18.1
18,2	F 18.02	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ir papildoma informacija apie paskolas, užtikrintas nekilnojamuoju turtu	
19	F 19.00	**Restruktūrizuotos pozicijos**	GAAP 18.2
		2 DALIS [KAS KETVIRTĮ TAIKANT APRIBOJIMĄ: TEIKTI ATASKAITAS KAS KETVIRTĮ ARBA JŲ NETEIKTI]	
		Geografinis suskirstymas	
20,1	F 20.01	Geografinis turto suskirstymas pagal veiklos vietą	
20,2	F 20.02	Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal veiklos vietą	
20,3	F 20.03	Geografinis pagrindinių pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas pagal veiklos vietą	
20,4	F 20.04	Geografinis turto suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	GAAP 20
20,5	F 20.05	Geografinis nebalansinių pozicijų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	
20,6	F 20.06	Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą	
20.7.1	F 20.07.1	Geografinis paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų (išskyrus laikomus prekybai) ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą pagal NACE kodus	
21	F 21.00	**Materialusis ir nematerialusis turtas. Turtas, naudojamas veiklos nuomai**	GAAP 21
		Turto valdymas, saugojimas ir kitų paslaugų teikimas	
22,1	F 22.01	Paslaugų ir komisinių pajamos ir išlaidos pagal veiklos rūšis	GAAP 22
22,2	F 22.02	Turtas, naudojamas teikiant paslaugas	
		Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija	
23,1	F 23.01	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Priemonių skaičius	
23,2	F 23.02	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija apie bendras balansines vertes	
23,3	F 23.03	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, užtikrinti nekilnojamuoju turtu. Suskirstymas pagal paskolos ir turto vertės santykį (LTV)	GAAP 23
23,4	F 23.04	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Papildoma informacija apie sukauptą vertės sumažėjimą ir sukauptus neigiamus tikrosios vertės pokyčius dėl kredito rizikos	
23,5	F 23.05	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Gautos užtikrinimo priemonės ir gautos finansinės garantijos	
23,6	F 23.06	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukauptos iš dalies nurašytos sumos	
		Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų, vertės sumažėjimo ir nurašytų sumų srautai nuo paskutinių finansinių metų pabaigos	
24,1	F 24.01	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai	
24,2	F 24.02	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukaupto vertės sumažėjimo ir sukauptų neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis, srautas	GAAP 24
24,3	F 24.03	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų nurašytų sumų gaunamų pinigų srautas	
		Užtikrinimo priemonės, perimtos vykdant nuosavybės teisės realizavimo ir vykdymo procesus	
25,1	F 25.01	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gaunamų ir netenkamų pinigų srautai	
25,2	F 25.02	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gautos užtikrinimo priemonės rūšis	GAAP 25
25,3	F 25.03	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“	
26	F 26.00	**Restruktūravimo valdymas ir kokybė**	GAAP 26
		3 DALIS [TEIKIAMA KAS PUSMETĮ]	
		Nebalansinė veikla. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose	
30,1	F 30.01	Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose	GAAP 30
30,2	F 30.02	Dalių nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose suskirstymas pagal veiklos pobūdį	
		Susijusios šalys	
31,1	F 31.01	Susijusioms šalims mokėtinos ir iš jų gautinos sumos	GAAP 31
31,2	F 31.02	Išlaidos ir pajamos, susidariusios dėl sandorių su susijusiomis šalimis	
		4 DALIS [KAS METUS]	
		Grupės struktūra	
40,1	F 40.01	Grupės struktūra pagal atskirus subjektus	GAAP 40
40,2	F 40.02	Grupės struktūra pagal atskiras priemones	
		Tikroji vertė	
41,1	F 41.01	Tikrosios vertės hierarchija. Amortizuota savikaina vertinamos finansinės priemonės	GAAP 41
41,2	F 41.02	Vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybės naudojimas	
42	F 42.00	**Materialusis ir nematerialusis turtas. Balansinė vertė pagal vertinimo metodus**	GAAP 42
43	F 43.00	**Atidėjiniai**	GAAP 43
		Nustatytų išmokų planai ir kitos išmokos darbuotojams	
44,1	F 44.01	Grynojo nustatytų išmokų plano turto ir įsipareigojimų dalys	
44,2	F 44.02	Nustatytų išmokų plano įsipareigojimų pokyčiai	GAAP 44
44,3	F 44.03	Personalo išlaidos pagal išmokų rūšį	
44,4	F 44.04	Personalo išlaidos pagal personalo struktūrą ir kategoriją	
		Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas	
45,1	F 45.01	Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal apskaitos portfelius	
45,2	F 45.02	Pelnas arba nuostoliai dėl nefinansinio turto (išskyrus laikomą parduoti ir investicijas į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones) pripažinimo nutraukimo	GAAP 45
45,3	F 45.03	Kitos veiklos pajamos ir išlaidos	
46	F 46.00	**Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**	GAAP 46
47	F 47.00	**Vidutinė trukmė ir susigrąžinimo laikotarpiai**	GAAP 47

4 skirsnis. INFORMACIJOS APIE NUOSTOLIUS DĖL SKOLINIMO, UŽTIKRINTO NEKILNOJAMUOJU TURTU, TEIKIMAS

NT NUOSTOLIŲ FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		NT NUOSTOLIAI	**LE**
15	C 15.00	Pozicijos ir nuostoliai dėl skolinimo, užtikrinto nekilnojamuoju turtu	CR IP LOSSES

5 skirsnis. INFORMACIJOS APIE DIDELES POZICIJAS IR KONCENTRACIJOS RIZIKĄ TEIKIMO NURODYMAI

DIDELIŲ POZICIJŲ FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		DIDELĖS POZICIJOS	**LE**
26	C 26.00	Didelių pozicijų ribos	LE LIMITS
27	C 27.00	Sandorio šalies identifikavimas	LE 1
28	C 28.00	Ne prekybos knygos ir prekybos knygos pozicijos	LE 2
29	C 29.00	Duomenys apie atskirų klientų pozicijas susijusių klientų grupėse	LE 3

6 skirsnis. INFORMACIJOS APIE SVERTĄ TEIKIMAS

INFORMACIJOS APIE SVERTO KOEFICIENTĄ TEIKIMO FORMOS			
Formos kodas	**Formos kodas**	**Formos pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
47	C 47.00	Sverto koeficiento apskaičiavimas	LRCalc
40	C 40.00	Alternatyvus pozicijos mato vertinimas	LR1
43	C 43.00	Alternatyvus sverto koeficiento pozicijų mato sudedamųjų dalių suskirstymas	LR4
44	C 44.00	Bendra informacija	LR5
	C 48.00	Sverto koeficiento kintamumas	LR6
48,01	C 48.01	Sverto koeficiento kintamumas. Ataskaitinio laikotarpio aritmetinis vidurkis	LR6.1
48,02	C 48.02	Sverto koeficiento kintamumas. Sverto koeficiento kintamumas. Ataskaitinio laikotarpio dienos vertės	LR6.2

7 skirsnis. INFORMACIJOS APIE GRYNĄJĮ PASTOVAUS FINANSAVIMO RODIKLĮ (NSFR) TEIKIMAS

LIKVIDUMO FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		NSFR	
80	C 80.00	BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS	NSFR -RSF
81	C 81.00	TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS	NSFR -ASF
		SUPAPRASTINTAS NSFR	
82	C 82.00	SUPAPRASTINTAS BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS	NSFR - SRSF
83	C 83.00	SUPAPRASTINTAS TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS	NSFR - SASF
		SUMINIS NSFR	
84	C 84.00	SUMINIS NSFR	NSFR Sum

8 skirsnis. INFORMACIJOS APIE TURTO SUVARŽYMĄ TEIKIMAS

INFORMACIJOS APIE TURTO SUVARŽYMĄ FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		A DALIS. SUVARŽYMO APŽVALGA	
32,1	F 32.01	ATASKAITĄ TEIKIANČIOS ĮSTAIGOS TURTAS	AE-ASS
32,2	F 32.02	GAUTOS UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS	AE-COL
32,3	F 32.03	IŠLEISTOS DAR NEĮKEISTOS NUOSAVOS PADENGTOSIOS OBLIGACIJOS IR PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS PRIEMONĖS	AE-NPL
32,4	F 32.04	SUVARŽYMO ŠALTINIAI	AE-SOU
		B DALIS. INFORMACIJA APIE TERMINĄ	
33	F 33.00	*INFORMACIJA APIE TERMINĄ*	AE-MAT
		C DALIS. SĄLYGINIS SUVARŽYMAS	
34	F 34.00	SĄLYGINIS SUVARŽYMAS	AE-CONT
		D DALIS. PADENGTOSIOS OBLIGACIJOS	
35	F 35.00	PADENGTŲJŲ OBLIGACIJŲ IŠLEIDIMAS	AE-CB
		E DALIS. IŠSAMESNI DUOMENYS	
36,1	F 36.01	IŠSAMESNI DUOMENYS. I DALIS	AE-ADV1
36,2	F 36.02	IŠSAMESNI DUOMENYS. II DALIS	AE-ADV2

9 skirsnis. INFORMACIJOS APIE PAPILDOMUS LIKVIDUMO STEBĖSENOS PARAMETRUS TEIKIMAS

PAPILDOMŲ STEBĖSENOS PARAMETRŲ FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		PAPILDOMŲ STEBĖSENOS PRIEMONIŲ FORMOS	
66	C 66.01	TERMINŲ ATITIKIMO FORMA	66
67	C 67.00	FINANSAVIMO SUTELKIMAS PAGAL SANDORIO ŠALĮ	67
68	C 68.00	FINANSAVIMO SUTELKIMAS PAGAL PRODUKTO RŪŠĮ	68

69	C 69.00	KAINOS PAGAL ĮVAIRIĄ FINANSAVIMO TRUKMĘ	69
70	C 70.00	PRATĘSTAS FINANSAVIMAS	70
71	C 71.00	LIKVIDUMO ATSVAROS PAŽEGUMO SUTELKIMAS PAGAL EMITENTĄ	71

10 skirsnis. INFORMACIJOS APIE PADENGIMĄ LIKVIDŽUOJU TURTU TEIKIMAS

LIKVIDUMO FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		PADENGIMO LIKVIDŽUOJU TURTU FORMOS	
72	C 72.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. LIKVIDUSIS TURTAS	72
73	C 73.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI	73
74	C 74.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAI	74
75	C 75.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI	75
76	C 76.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. APSKAIČIAVIMAS	76
77	C 77.00	PADENGIMAS LIKVIDŽUOJU TURTU. TAIKYMO SRITIS	77

11 skirsnis. PAPILDOMAS INFORMACIJOS TEIKIMAS G-SII REZERVO NORMŲ NUSTATYMO IR PASKYRIMO TIKSLAIS

FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		G-SII RODIKLIAI IR EBS STRAIPSNIAI	
1	G 01.00	G-SII RODIKLIAI IR EBS STRAIPSNIAI	GSII

12 skirsnis. INFORMACIJOS APIE PALŪKANŲ NORMOS RIZIKĄ BANKINĖJE KNYGOJE TEIKIMAS

IRRBB FORMOS				
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**	**Adresatai**
IRRBB VERTINIMAS: NUOSAVO KAPITALO EKONOMINĖS VERTĖS (NKEV) / GRYNŲJŲ PALŪKANŲ PAJAMŲ (GPP) PRIEŽIŪRINIAI IŠSKIRČIŲ TESTAI (PIT) IR RINKOS VERTĖS (RV) POKYČIAI [KAS KETVIRTĮ]				
1	J 01.00	IRRBB VERTINIMAS: NKEV / GPP PIT IR RV POKYČIAI	IRRBB.1	Visos įstaigos
JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS [KAS KETVIRTĮ]				
2	J 02.00	JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS	IRRBB.2	Didelės įstaigos
3	J 03.00	JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS (SUPAPRASTINTA KITOMS ĮSTAIGOMS)	IRRBB.3	Kitos įstaigos
4	J 04.00	JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS (SUPAPRASTINTA MNKĮ)	IRRBB.4	MNKĮ
PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI [KAS KETVIRTĮ]				
5	J 05.00	PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI	IRRBB.5	Didelės įstaigos
6	J 06.00	PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI (SUPAPRASTINTA KITOMS ĮSTAIGOMS)	IRRBB.6	Kitos įstaigos
7	J 07.00	PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI (SUPAPRASTINTA MNKĮ)	IRRBB.7	MNKĮ
SVARBŪS PARAMETRAI [KAS KETVIRTĮ]				
8	J 08.00	SVARBŪS PARAMETRAI	IRRBB.8	Didelės įstaigos
9	J 09.00	SVARBŪS PARAMETRAI (SUPAPRASTINTA MNKĮ IR KITOMS ĮSTAIGOMS)	IRRBB.9	Kitos įstaigos ir MNKĮ
KOKYBINĖ INFORMACIJA [KASMET]				
10,1	J 10.01	BENDROJI KOKYBINĖ INFORMACIJA	IRRBB.10	Didelės įstaigos
10,2	J 10.02	KOKYBINĖ INFORMACIJA PAGAL VALIUTAS		
11,1	J 11.01	BENDROJI KOKYBINĖ INFORMACIJA (SUPAPRASTINTA MNKĮ IR KITOMS ĮSTAIGOMS)	IRRBB.11	Kitos įstaigos ir MNKĮ
11,2	J 11.02	KOKYBINĖ INFORMACIJA PAGAL VALIUTAS (SUPAPRASTINTA MNKĮ IR KITOMS ĮSTAIGOMS)		

C 01.00. NUOSAVOS LĖŠOS (CA1)			
Eilutė	ID	Straipsnis	Suma
0010	1	**NUOSAVOS LĖŠOS**	
0015	1.1.	**1 LYGIO KAPITALAS**	
0020	1.1.1	**BENDRAS 1 LYGIO NUOSAVAS KAPITALAS**	
0030	1.1.1.1	**Kapitalo priemonės, atitinkančios CET1 kapitalo reikalavimus**	
0040	1.1.1.1.1	Visiškai apmokėtos kapitalo priemonės	
0045	1.1.1.1.2	dalis, kurią atitinka: viešosios valdžios institucijų ekstremaliųjų situacijų atveju pasirašytos kapitalo priemonės	
0050	1.1.1.1.2	Papildomas straipsnis. Reikalavimų neatitinkančios kapitalo priemonės	
0060	1.1.1.1.3	Akcijų priedai	
0070	1.1.1.1.4	(–) Nuosavos CET1 priemonės	
0080	1.1.1.1.4	(–) Tiesioginiai turimos CET1 priemonės	
0090	1.1.1.1.4	(–) Netiesioginiai turimos CET1 priemonės	
0091	1.1.1.1.4	(–) Dirbtiniai turimos CET1 priemonės	
0092	1.1.1.1.5	(–) Faktiniai arba neapibrėžtieji įsipareigojimai pirkti nuosavas CET1 priemones	
0130	1.1.1.2	**Nepaskirstytasis pelnas**	
0140	1.1.1.2.1	Ankstesnių metų nepaskirstytasis pelnas	
0150	1.1.1.2.2	Reikalavimus atitinkantis pelnas arba nuostoliai	
0160	1.1.1.2.2	Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba nuostoliai	
0170	1.1.1.2.2	(–) Reikalavimų neatitinkanti tarpinio arba metų pabaigos pelno dalis	
0180	1.1.1.3	**Sukauptos kitos bendrosios pajamos**	
0200	1.1.1.4	**Kiti rezervai**	
0210	1.1.1.5	**Atidėjiniai bendrai bankinei rizikai**	
0220	1.1.1.6	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl CET1 kapitalo priemonių, kuriems taikomas tęstinumo principas**	
0230	1.1.1.7	**Mažumos dalys, pripažintos kaip CET1 kapitalas**	
0240	1.1.1.8	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl papildomų mažumos dalių**	
0250	1.1.1.9	**CET1 koregavimai pritaikius rizikų ribojančius filtrus**	
0260	1.1.1.9.1	(–) Nuosavo kapitalo padidėjimas dėl vertybinių popierių pakeisto turto	
0270	1.1.1.9.2	Pinigų srautų apsidraudimo rezervas	
0280	1.1.1.9.3	Kaupiamasis pelnas ir nuostoliai iš įstaigos įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurie susidaro dėl pačios įstaigos kredito rizikos pokyčių	
0285	1.1.1.9.4	Tikrąja verte vertinamas pelnas ir nuostoliai, kurie susidaro dėl pačios įstaigos kredito rizikos, susijusios su išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimais	
0290	1.1.1.9.5	(–) Vertės koregavimai pagal rizikos ribojimo principais pagrįsto vertinimo reikalavimus	
0300	1.1.1.10	**(–) Prestižas**	
0310	1.1.1.10	(–) Prestižas, apskaitomas kaip nematerialusis turtas	
0320	1.1.1.10	(–) Prestižas, įtrauktas į reikšmingų investicijų vertinimą	
0330	1.1.1.10	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su prestižu	
0335	1.1.1.10	Patronuojamųjų įmonių prestižo, gauto konsoliduojant patronuojamąsias įmones ir priskirtino tretiesiems asmenims, perkainojimas apskaitoje	
0340	1.1.1.11	**(–) Kitas nematerialusis turtas**	
0350	1.1.1.11	(–) Kitas nematerialusis turtas prieš atidėtųjų mokesčių įsipareigojimų atskaitymą	
0352	1.1.1.11	(–) dalis, kurią atitinka: programinė įranga, apskaitoma kaip nematerialusis turtas prieš atidėtųjų mokesčių įsipareigojimų atskaitymą	
0360	1.1.1.11	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su kitu nematerialiuoju turtu	
0362	1.1.1.11	dalis, kurią atitinka: atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su programine įranga kaip turtu, apskaitoma kaip nematerialusis turtas	
0365	1.1.1.11	Patronuojamųjų įmonių kito nematerialiojo turto, gauto konsoliduojant patronuojamąsias įmones ir priskirtino tretiesiems asmenims, perkainojimas apskaitoje	
0370	1.1.1.12	**(–) Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro ne dėl laikinųjų skirtumų, atėmus susijusius atidėtųjų mokesčių įsipareigojimus**	
0380	1.1.1.13	**(–) Kredito rizikos koregavimų pagal IRB metodą trūkumas, atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius**	
0390	1.1.1.14	**(–) Nustatytų išmokų pensijų fondo turtas**	
0400	1.1.1.14	(–) Nustatytų išmokų pensijų fondo turtas	
0410	1.1.1.14	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su nustatytų išmokų pensijų fondo turtu	
0420	1.1.1.14	Nustatytų išmokų pensijų fondo turtas, kurį įstaiga gali neribotai naudoti	
0430	1.1.1.15	**(–) Abipusė kryžminė CET1 kapitalo dalių nuosavybė**	
0440	1.1.1.16	**(–) Atskaitymai iš AT1 straipsnių, viršijantys AT1 kapitalą**	
0450	1.1.1.17	**(–) Kvalifikuotojі akcijų paketo dalis, turima ne finansų sektoriaus įmonėse, kuriai kaip alternatyva gali būti taikomas 1 250 % rizikos koeficientas**	
0460	1.1.1.18	**(–) Paketiniu vertybiniais popieriais pozicijos, kurioms kaip alternatyva gali būti taikomas 1250 % rizikos koeficientas**	
0470	1.1.1.19	**(–) Nebaigti sandoriai, kuriems kaip alternatyva gali būti taikomas 1 250 % rizikos koeficientas**	
0471	1.1.1.20	**(–) Į krepšelį įtrauktos pozicijos, kurių rizikos koeficiento pagal IRB metodą įstaiga negali nustatyti ir kuriems kaip alternatyva gali būti taikomas 1 250 % rizikos koeficientas**	
0472	1.1.1.21	**(–) Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos pagal vidaus modelių metodą, kuriems kaip alternatyva gali būti taikomas 1 250 % rizikos koeficientas**	
0480	1.1.1.22	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 priemonės**	
0490	1.1.1.23	**(–) Atskaitomas atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro dėl laikinųjų skirtumų**	
0500	1.1.1.24	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 priemonės**	
0510	1.1.1.25	**(–) 17,65 % ribą viršijanti suma**	
0511	1.1.1.25	(–) 17,65 % ribą viršijanti suma, susijusi su finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 priemonėmis	
0512	1.1.1.26	(–) 17,65 % ribą viršijanti suma, susijusi su atidėtųjų mokesčių turto, kuris susidaro dėl laikinųjų skirtumų, suma	
0513	1.1.1.27	**(–) Neveiksnių pozicijų nepakankamas padengimo lygis**	
0514	1.1.1.28	**(–) Minimalios vertės įsipareigojimų trūkumai**	
0515	1.1.1.29	**(–) Kiti numatomi mokesčiai**	
0520	1.1.1.24	**Kiti CET1 kapitalo pereinamojo laikotarpio koregavimai**	
0524	1.1.1.27	**(–) Papildomi atskaitymai iš CET1 kapitalo pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 3 straipsnį**	
0529	1.1.1.28	**CET1 kapitalo elementai arba atskaitymai: kita**	
0530	1.1.2	**PAPILDOMAS 1 LYGIO KAPITALAS**	
0540	1.1.2.1	**Kapitalo priemonės, atitinkančios AT1 kapitalo reikalavimus**	
0551	1.1.2.1.1	Visiškai apmokėtos tiesiogiai išleistos kapitalo priemonės	
0560	1.1.2.1.2	Papildomas straipsnis. Reikalavimų neatitinkančios kapitalo priemonės	
0571	1.1.2.1.3	Akcijų priedai	
0580	1.1.2.1.4	(–) Nuosavos AT1 priemonės	
0590	1.1.2.1.4	(–) Tiesioginiai turimos AT1 priemonės	
0620	1.1.2.1.4	(–) Netiesioginiai turimos AT1 priemonės	
0621	1.1.2.1.4	(–) Dirbtiniai turimos AT1 priemonės	
0622	1.1.2.1.5	(–) Faktiniai arba neapibrėžtieji įsipareigojimai pirkti nuosavas AT1 priemones	
0660	1.1.2.2	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl AT1 kapitalo priemonių, kuriems taikomas tęstinumo principas**	
0670	1.1.2.3	**Patronuojamųjų įmonių išleistos priemonės, pripažintos kaip AT1 kapitalas**	
0680	1.1.2.4	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl papildomai AT1 kapitale pripažįstamų patronuojamųjų įmonių išleistų priemonių**	
0690	1.1.2.5	**(–) Abipusė kryžminė AT1 kapitalo dalių nuosavybė**	
0700	1.1.2.6	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 priemonės**	
0710	1.1.2.7	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 priemonės**	
0720	1.1.2.8	**(–) Atskaitymai iš T2 straipsnių, viršijantys T2 kapitalą**	
0730	1.1.2.9	**Kiti AT1 kapitalo pereinamojo laikotarpio koregavimai**	
0740	1.1.2.10	**Atskaitymai iš AT1 straipsnių, viršijantys AT1 kapitalą (atskaitoma iš CET1)**	
0744	1.1.2.11	**(–) Papildomi atskaitymai iš AT1 kapitalo pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 3 straipsnį**	
0748	1.1.2.12	**AT1 kapitalo elementai arba atskaitymai: kita**	
0750	1.2	**2 LYGIO KAPITALAS**	
0760	1.2.1	**Kapitalo priemonės, atitinkančios T2 kapitalo reikalavimus**	
0771	1.2.1.1	Visiškai apmokėtos tiesiogiai išleistos kapitalo priemonės	
0780	1.2.1.2[1]	Papildomas straipsnis. Reikalavimų neatitinkančios kapitalo priemonės	
0791	1.2.1.3	Akcijų priedai	
0800	1.2.1.4	(–) Nuosavos T2 priemonės	
0810	1.2.1.4.1	(–) Tiesioginiai turimos T2 priemonės	
0840	1.2.1.4.2	(–) Netiesioginiai turimos T2 priemonės	
0841	1.2.1.4.3	(–) Dirbtiniai turimos T2 priemonės	
0842	1.2.1.5	(–) Faktiniai arba neapibrėžtieji įsipareigojimai pirkti nuosavas T2 priemones	
0880	1.2.2	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl T2 kapitalo priemonių, kuriems taikomas tęstinumo principas**	
0890	1.2.3	**Patronuojamųjų įmonių išleistos priemonės, pripažintos kaip T2 kapitalas**	
0900	1.2.4	**Pereinamojo laikotarpio koregavimai dėl papildomai T2 kapitale pripažįstamų patronuojamųjų įmonių išleistų priemonių**	
0910	1.2.5	**Atidėjinių pagal IRB metodą perviršis, atsižvelgiant į reikalavimus atitinkančius tikėtinus nuostolius**	
0920	1.2.6	**Bendrosios kredito rizikos koregavimai pagal SA**	
0930	1.2.7	**(–) Abipusė kryžminė T2 kapitalo dalių nuosavybė**	
0940	1.2.8	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 priemonės**	
0950	1.2.9	**(–) Finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 priemonės**	
0955	1.2.9A	**(–) Atskaitymai iš reikalavimus atitinkančių įsipareigojimų, viršijantys reikalavimus atitinkančius išnaudojimus**	
0960	1.2.10	**Kiti T2 kapitalo pereinamojo laikotarpio koregavimai**	
0970	1.2.11	**Atskaitymai iš T2 straipsnių, viršijantys T2 kapitalą (atskaitoma iš AT1)**	
0974	1.2.12	**(–) Papildomi atskaitymai iš T2 kapitalo pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 3 straipsnį**	
0978	1.2.13	**T2 kapitalo elementai arba atskaitymai: kita**	

C 02.00. NUOSAVŲ LESŲ REIKALAVIMAI (CA2)

Eilutės	Straipsnis	Pavadinimas	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA (TREA)	Rezultatų apatinė riba STANDARTIZUOTA BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA (S-TREA)
			0010	0020
0010	**1.**	**BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA**		
0020	1*	*dalis, kurią atitinka: investicinėms įmonėms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 95 straipsnio 2 dalį ir 98 straipsnį*		
0030	1**	*dalis, kurią atitinka: investicinėms įmonėms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 96 straipsnio 2 dalį ir 97 straipsnį*		
0035	1***	***dalis, kurią atitinka: apatinės ribos koregavimas***		
0036	1a	**BENDRA RIZIKOS POZICIJA PRIEŠ TAIKANT APATINĘ RIBĄ**		
0040	**1.1.**	**PAGAL KREDITO RIZIKĄ, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKĄ, GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKĄ IR SU NEBAIGTAIS SANDORIAIS SUSIJUSIA RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS**		
0050	**1.1.1**	**Standartizuotas metodas (SA)**		
0051	1.1.1*	dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 124 straipsnį		
0060	1.1.1.1	Pozicijų klasės pagal standartizuotą metodą, išskyrus pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas		
0070	1.1.1.1.01	Centrinės valdžios arba centrinių banku pozicijos		
0080	1.1.1.1.02	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos		
0090	1.1.1.1.03	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos		
0100	1.1.1.1.04	Daugiašalių plėtros banku pozicijos		
0110	1.1.1.1.05	Tarptautinių organizacijų pozicijos		
0120	1.1.1.1.06	Įstaigų pozicijos		
0125	1.1.1.1.07a	Įmonių pozicijos: kitos pozicijos		
0131	1.1.1.1.07b	Įmonių pozicijos: specializuoto skolinimo pozicijos		
0140	1.1.1.1.08	Mažmeninės pozicijos		
0150	1.1.1.1.09	Nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos ir ADC pozicijos		
0151	1.1.1.1.09.1	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)		
0152	1.1.1.1.09.2	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)		
0153	1.1.1.1.09.3	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos		
0154	1.1.1.1.09.4	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos		
0155	1.1.1.1.09.5	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos		
0156	1.1.1.1.09.6	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)		
0157	1.1.1.1.09.7	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)		
0158	1.1.1.1.09.8	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos		
0159	1.1.1.1.09.9	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos		
0900	1.1.1.1.09.9a	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos		
0910	1.1.1.1.09.9b	Įsigijimo, vystymo ir statybos pozicijos (ADC pozicijos)		
0160	1.1.1.1.10	Pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui		
0171	1.1.1.1.11a	Subordinuotosios skolos pozicijos		
0180	1.1.1.1.12	Padengtųjų obligacijų pozicijos		
0190	1.1.1.1.13	Trumpalaikių kredito vertinimą turinčių įstaigų ir įmonių pozicijos		
0200	1.1.1.1.14	Pozicijos, kurias sudaro kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investiciniai vienetai arba akcijos		
0210	1.1.1.1.15	Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos		
0211	1.1.1.1.16	Kitos pozicijos		
0212	1.1.1.1.16.1	dalis, kuria atitinka: programinė įranga kaip turtas, apskaitoma kaip nematerialusis turtas		
0240	**1.1.2**	**Vidaus reitingais pagrįstas metodas (IRB)**		
0241	1.1.2*	dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 164 straipsnį		
0242	1.1.2**	dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 124 straipsnį		
0250	1.1.2.1	IRB metodai, kai nenaudojami nei pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai, nei perskaičiavimo koeficientai		
0260	1.1.2.1.01	Centrinės valdžios ir centrinių bankų pozicijos		
0261	1.1.2.1.01a	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos		
0262	1.1.2.1.01b	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos		
0270	1.1.2.1.02	Įstaigų pozicijos		
0290	1.1.2.1.04	Įmonių pozicijos: specializuoto skolinimo pozicijos		
0295	1.1.2.1.04a	Įmonių pozicijos. Įsigytos gautinos sumos		
0300	1.1.2.1.05	Įmonių pozicijos: kitos pozicijos		
0305	1.1.2.1.06*	Papildomas straipsnis: įmonių pozicijos: didelių įmonių pozicijos		
0306	1.1.2.1.06**	Papildomas straipsnis: įmonių pozicijos: MVĮ pozicijos		
0310	1.1.2.2	IRB metodai, kai naudojami pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai		
0320	1.1.2.2.01	Centrinės valdžios ir centrinių banku pozicijos		
0325	1.1.2.2.01a	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos		
0326	1.1.2.2.01b	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos		
0350	1.1.2.2.04	Įmonių pozicijos: specializuoto skolinimo pozicijos		
0355	1.1.2.2.04a	Įmonių pozicijos. Įsigytos gautinos sumos		
0360	1.1.2.2.05	Įmonių pozicijos: kitos pozicijos		
0415	1.1.2.2.05a*	Papildomas straipsnis: įmonių pozicijos: didelių įmonių pozicijos		
0416	1.1.2.2.05a**	Papildomas straipsnis: įmonių pozicijos: MVĮ pozicijos		
0371	1.1.2.2.06	Mažmeninės pozicijos: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		
0390	1.1.2.2.08	Mažmeninės pozicijos: reikalavimus atitinkančios atnaujinamosios pozicijos		
0395	1.1.2.2.08a	Mažmeninės pozicijos: įsigytos gautinos sumos		
0401	1.1.2.2.09	Mažmeninės pozicijos: kitos		
0411	1.1.2.2.11*	Papildomas straipsnis: mažmeninės pozicijos: užtikrintos nekilnojamuoju turtu MVĮ pozicijos		
0412	1.1.2.2.11**	Papildomas straipsnis: mažmeninės pozicijos: užtikrintos nekilnojamuoju turtu ne MVĮ pozicijos		
0413	1.1.2.2.11***	Papildomas straipsnis: mažmeninės pozicijos: kitos MVĮ pozicijos		
0414	1.1.2.2.11****	Papildomas straipsnis: mažmeninės pozicijos: kitos ne MVĮ pozicijos		
0420	1.1.2.3	Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos pagal IRB metodą		
0425	1.1.2.4	Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) pozicijos		
0450	1.1.2.5	Kito nekreditinių įsipareigojimų turto pozicijos		
0455	1.1.2.5.1	dalis, kurią atitinka: programinė įranga kaip turtas, apskaitoma kaip nematerialusis turtas		
0460	**1.1.3**	**Rizikos pozicijos suma, susijusi su įmokomis į pagrindinės sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo fondą**		
0470	**1.1.4.**	**Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos**		
0490	**1.2.**	**BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA ATSISKAITYMO / PRISTATYMO RIZIKAI**		
0500	**1.2.1**	**Atsiskaitymo / pristatymo rizika ne prekybos knygoje**		
0510	**1.2.2**	**Atsiskaitymo / pristatymo rizika prekybos knygoje**		
0520	**1.3.**	**ĮMONĖS, KURIAI KYLA RINKOS RIZIKA, BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA**		
0530	**1.3.1**	**Įmonės, kuriai kyla rinkos rizika, rizikos pozicijos suma, apskaičiuojama subjektų, taikančių tik supaprastintą standartizuotą metodą (SSA)**		
0540	1.3.1.1	Skolos priemonės, kuriomis prekiaujama		
0550	1.3.1.2	Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos		
0555	1.3.1.3	Specialus metodas KIS pozicijų rizikai		
0556	1.3.1.3*	Papildomas straipsnis: KIS, investuojantys tik į skolos priemones, kuriomis prekiaujama		
0557	1.3.1.3**	Papildomas straipsnis: KIS, investuojantys tik į nuosavybės priemones arba į mišrias priemones		
0560	1.3.1.4	Užsienio valiutos kurso pozicijos		
0570	1.3.1.5	Biržos prekių kainų pozicijos		
0580	**1.3.2**	**Rizikos pozicijos suma pozicijos rizikai, užsienio valiutos kurso rizikai ir biržos prekių kainos rizikai pagal vidaus modelius (IM)**		
0581	**1.3.3**	**Rizikos pozicijos suma balansiniams ir nebalansiniams straipsniams, kuriems kyla rinkos rizika, apskaičiuojama subjektų, taikančių tik alternatyvų standartizuotą metodą (ASA)**		
0585	**1.3.4**	**Rizikos pozicijos suma balansiniams ir nebalansiniams straipsniams, kuriems kyla rinkos rizika, apskaičiuojama subjektų, taikančių tik alternatyvų vidaus modelių metodą (AIMA) arba AIMA kartu su ASA**		
0589	**1.3***	**RIZIKOS POZICIJOS SUMA PERGRUPAVIMUI TARP NE PREKYBOS IR PREKYBOS KNYGU**		
0590	**1.4.**	**BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA OPERACINEI RIZIKAI (OpR)**		
0630	**1.5.**	**PAPILDOMA RIZIKOS POZICIJOS SUMA DĖL PASTOVIŲJŲ PRIDĖTINIŲ IŠLAIDŲ**		
0640	**1.6.**	**BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA KREDITO VERTINIMO KOREGAVIMUI**		
0655	**1.6.4**	**Standartizuotas metodas (SA)**		
0665	**1.6.5**	**Išsamus pagrindinis metodas (F-BA)**		
0666	**1.6.6**	**Supaprastintas pagrindinis metodas (R-BA)**		
0675	**1.6.7**	**Supaprastintas metodas**		
0676	**1.6.8**	**KIS išvestiniu finansiniu priemoniu pozicijoms taikoma supaprastinta tvarka**		
0680	**1.7.**	**BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA, SUSIJUSI SU DIDELĖMIS PREKYBOS KNYGOS POZICIJOMIS**		
0690	**1.8.**	**KITOS RIZIKOS POZICIJOS SUMOS**		
0710	**1.8.2**	**dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 458 straipsnį**		
0720	1.8.2*	dalis, kurią atitinka: reikalavimai didelėms pozicijoms		
0730	1.8.2**	dalis, kurią atitinka: dėl pakeistų gyvenamosios ir komercinės paskirties nekilnojamojo turto sektoriaus kainų burbulams skirtų rizikos koeficientų		
0740	1.8.2***	dalis, kurią atitinka: dėl pozicijų finansų sektoriaus viduje		
0750	**1.8.3**	**dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 459 straipsnį**		
0755	**1.8.3a**	**dalis, kurią atitinka: papildoma RWEA suma rinkos rizikai, kurią kelia priežiūros institucija pagal Direktyvos 2013/36/ES 110 straipsnį**		
0760	**1.8.4**	**dalis, kurią atitinka: mokėtinos papildomos rizikos pozicijos sumos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 3 straipsnį**		
0770	**1.8.4***	**dalis, kurią atitinka: papildoma RWEA suma rinkos rizikai**		
0780	**1.8.5**	**dalis, kurią atitinka: su kriptoturtu susijusi pereinamojo laikotarpio rizikos pozicijos suma pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 501d straipsnio 2 dalį**		

C 03.00. KAPITALO PAKANKAMUMO KOEFICIENTAI IR KAPITALO LYGIAI (CA3)

Eilutės	ID	Straipsnis	Suma
0010	1	**CET1 kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0020	2	**CET1 kapitalo perviršis (+) / deficitas (–)**	
0030	3	**T1 kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0040	4	**T1 kapitalo perviršis (+) / deficitas (–)**	
0050	5	**Bendras kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0060	6	**Viso kapitalo perviršis (+) / deficitas (–)**	
Papildomi straipsniai. Kapitalo pakankamumo koeficientai atsižvelgus į TREA vertę nepritaikius apatinės ribos			
0070	7	**CET1 kapitalo pakankamumo koeficientas atsižvelgus į TREA vertę nepritaikius apatinės ribos**	
0080	8	**T1 kapitalo pakankamumo koeficientas atsižvelgus į TREA vertę nepritaikius apatinės ribos**	
0090	9	**Bendras kapitalo pakankamumo koeficientas atsižvelgus į TREA vertę nepritaikius apatinės ribos**	
Papildomi straipsniai. Bendra SREP kapitalo reikalavimo suma (TSCR), bendras kapitalo reikalavimas (OCR) ir II ramsčio gairės (P2G)			
0130	13	**Bendro SREP kapitalo reikalavimo (TSCR) koeficientas**	
0140	13	**TSCR: sudarytina iš CET1 kapitalo**	
0150	13	**TSCR: sudarytina iš 1 lygio kapitalo**	
0151	13a	**Bendro SREP kapitalo reikalavimo (TSCR) koeficientas nepritaikius viršutinės ribos pagal Direktyvos 2013/36/ES 104a straipsnio 6 dalies a punktą**	
0152	13a*	**TSCR: sudarytina iš CET1 kapitalo**	
0153	13a**	**TSCR: sudarytina iš 1 lygio kapitalo**	
0160	14	**Bendro kapitalo reikalavimo (OCR) koeficientas**	
0170	14*	**OCR: sudarytina iš CET1 kapitalo**	
0180	14**	**OCR: sudarytina iš 1 lygio kapitalo**	
0190	15	**OCR ir II ramsčio gairės (P2G)**	
0200	15*	**OCR ir P2G: sudarytina iš CET1 kapitalo**	
0210	15**	**OCR ir P2G: sudarytina iš 1 lygio kapitalo**	
0220	16	**CET1 kapitalo perviršis (+) / deficitas (–), atsižvelgus į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio ir Direktyvos 2013/36/ES 104a straipsnio reikalavimus**	
Papildomi straipsniai. Kapitalo pakankamumo koeficientai nepritaikius pereinamojo laikotarpio nuostatų dėl rezultatų apatinės ribos			
0330	20	**Visuminis CET1 kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0340	21	**Visuminis T1 kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0350	22	**Visuminis bendras kapitalo pakankamumo koeficientas**	
0360	23	**CET1 kapitalo pakankamumo koeficientas nepritaikius pereinamojo laikotarpio nuostatų dėl rezultatų apatinės ribos S-TREA vertės (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 465 straipsnio 3, 4, 5 ir 7 dalys)**	
0370	24	**T1 kapitalo pakankamumo koeficientas nepritaikius pereinamojo laikotarpio nuostatų dėl rezultatų apatinės ribos S-TREA vertės (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 465 straipsnio 3, 4, 5 ir 7 dalys)**	
0380	25	**Bendras kapitalo pakankamumo koeficientas nepritaikius pereinamojo laikotarpio nuostatų dėl rezultatų apatinės ribos S-TREA vertės (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 465 straipsnio 3, 4, 5 ir 7 dalys)**	

C 04.00. PAPILDOMI STRAIPSNIAI (CA4)

Eilut	ID	Straipsnis	Skiltis
Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai			0010
0010	1	**Bendra atidėtųjų mokesčių turto suma**	
0020	1.1	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris nepriklauso nuo būsimo pelningumo	
0030	1.2	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro ne dėl laikinųjų skirtumų	
0040	1.3	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro dėl laikinųjų skirtumų	
0050	2	**Bendra atidėtųjų mokesčių įsipareigojimų suma**	
0060	2.1	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, kurie nėra atskaitomi iš atidėtųjų mokesčių turto, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo	
0070	2.2	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, kurie yra atskaitomi iš atidėtųjų mokesčių turto, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo	
0080	2.2.1	Atskaitomi atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su atidėtųjų mokesčių turtu, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro ne dėl laikinųjų skirtumų	
0090	2.2.2	Atskaitomi atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai, susiję su atidėtųjų mokesčių turtu, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro dėl laikinųjų skirtumų	
0093	2A	**Mokesčių permokos ir perkelti mokestiniai nuostoliai**	
0096	2B	**Atidėtųjų mokesčių turtas, kuriam taikomas 250 % rizikos koeficientas**	
0097	2C	**Atidėtųjų mokesčių turtas, kuriam taikomas 0 % rizikos koeficientas**	
Atskaitymų iš CET 1 kapitalo išimtis			
0901	2W	**Programinė įranga kaip turtas, apskaitoma kaip nematerialusis turtas, kurios leidžiama neatskaityti iš CET1 straipsnių**	
AT1 priemonių apskaitos klasifikacija			
0905	2Y	**Kapitalo priemonės ir susiję akcijų priedai, pagal taikomus apskaitos standartus priskiriami prie nuosavo kapitalo**	
0906	2Z	**Kapitalo priemonės ir susiję akcijų priedai, pagal taikomus apskaitos standartus priskiriami prie įsipareigojimų**	
Kredito rizikos koregavimai ir tikėtini nuostoliai			
0100	3	**Kredito rizikos koregavimų, papildomų vertės koregavimų ir kitų nuosavų lėšų sumažinimų pagal IRB metodą perviršis (+) arba trūkumas (–), atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius pagal pozicijas, kurių atžvilgiu nėra įsipareigojimų neįvykdymui**	
0110	3.1	Bendra kredito rizikos koregavimų, papildomų vertės koregavimų ir kitų nuosavų lėšų sumažinimų suma, į kurią galima atsižvelgti apskaičiuojant tikėtinų nuostolių sumą	
0120	3.1.1	Bendrosios kredito rizikos koregavimai	
0130	3.1.2	Specifinės kredito rizikos koregavimai	
0131	3.1.3	Papildomi vertės koregavimai ir kiti nuosavų lėšų sumažinimai	
0140	3.2	Bendrai reikalavimus atitinkančių tikėtinų nuostolių suma	
0145	4	**Specifinės kredito rizikos koregavimų pagal IRB metodą perviršis (+) arba trūkumas (–), atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius pagal pozicijas esant įsipareigojimų neįvykdymui**	
0150	4.1	Specifinės kredito rizikos koregavimai ir panašiai vertinamos pozicijos	
0155	4.2	Bendrai reikalavimus atitinkančių tikėtinų nuostolių suma	
0160	5	**Pagal rizika įvertintų pozicijų sumos, skirtos T2 reikalavimus atitinkančio atidėjinio perviršio apribojimui apskaičiuoti**	
0170	6	**Visa bendroji atidėjinių suma, kurią galima įtraukti į T2 kapitalą**	
0180	7	**Pagal riziką įvertintų pozicijų sumos, skirtos T2 reikalavimus atitinkančio atidėjinio apribojimui apskaičiuoti**	
Atskaitymų iš bendro 1 lygio nuosavo kapitalo ribos			
0190	8	**Neatskaitomų turimų finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, kapitalo dalių riba**	
0200	9	**10 % CET1 riba**	
0210	10	**17,65 % CET1 riba**	
0215	11	**Reikalavimus atitinkantis kapitalas nustatant kvalifikuotąją akcijų paketo dalį, turimą ne finansų sektoriuje**	
Investicijos į finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, kapitalą			
0230	12	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0240	12.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0250	12.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0260	12.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0270	12.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0280	12.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0290	12.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0291	12.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0292	12.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0293	12.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0300	13	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0310	13.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0320	13.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0330	13.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0340	13.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0350	13.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0360	13.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0361	13.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0362	13.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0363	13.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0370	14	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0380	14.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0390	14.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0400	14.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0410	14.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0420	14.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0430	14.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0431	14.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0432	14.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0433	14.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
Investicijos į finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, kapitalą			
0440	15	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0450	15.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0460	15.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0470	15.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0480	15.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0490	15.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0500	15.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0501	15.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0502	15.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo dalis	
0503	15.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0504	15A	Investicijos į finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalą, kuriems taikomas 250 % rizikos koeficientas	
0510	16	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0520	16.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0530	16.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0540	16.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0550	16.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0560	16.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0570	16.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0571	16.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0572	16.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo dalis	
0573	16.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0580	17	**Turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis atėmus trumpąsias pozicijas**	
0590	17.1	Tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0600	17.1.1	Bendroji tiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0610	17.1.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų tiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0620	17.2	Netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0630	17.2.1	Bendroji netiesioginė turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0640	17.2.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų netiesioginė turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
0641	17.3	Dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0642	17.3.1	Bendroji dirbtinai turima finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo dalis	
0643	17.3.2	(–) Leidžiama trumpųjų pozicijų ir pirmiau nurodytų dirbtinai turimų kapitalo dalių bendrosios sumos ubikaita	
Bendros turimų kapitalo dalių, kurios nėra atskaitomos iš atitinkamos kategorijos kapitalo, rizikos pozicijos sumos:			
0650	18	**Pagal riziką įvertintos turimų finansų sektoriaus subjektų CET1 kapitalo dalių, kurios nėra atskaitomos iš įstaigos CET1 kapitalo, pozicijos**	
0660	19	**Pagal riziką įvertintos turimų finansų sektoriaus subjektų AT1 kapitalo dalių, kurios nėra atskaitomos iš įstaigos AT1 kapitalo, pozicijos**	
0670	20	**Pagal riziką įvertintos turimų finansų sektoriaus subjektų T2 kapitalo dalių, kurios nėra atskaitomos iš įstaigos T2 kapitalo, pozicijos**	
Laikinas nuostatų dėl atskaitymo iš nuosavų lėšų netaikymas			
0680	21	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
0690	22	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
0700	23	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
0710	24	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, AT1 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
0720	25	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga neturi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
0730	26	**Turimos finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, T2 kapitalo priemonės, kurioms nuostatos dėl atskaitymo laikinai netaikomos**	
Kapitalo rezervai			
0740	27	**Jungtinio rezervo reikalavimas**	
0750		**Kapitalo apsaugos rezervas**	
0760		**Apsaugos rezervas, sudarytas dėl valstybės narės lygmeniu nustatytos makroprudencinės rizikos arba sisteminės rizikos**	
0770		**Įstaigos specialus anticiklinis kapitalo rezervas**	
0780		**Sisteminės rizikos rezervas**	
0800		**Pasaulinės sisteminės svarbos įstaigos rezervas**	
0810		**Kitos sisteminės svarbos įstaigos rezervas**	
Iš namčio reikalavimai			
0820	28	**Nuosavų lėšų reikalavimai, susiję su Iš namčio koregavimais**	
Papildoma investicinių įmonių informacija			
0830	29	**Pradinis kapitalas**	
0840	30	**Nuosavos lėšos, nustatomos pagal pastoviąsias pridėtines išlaidas**	
Papildoma informacija informacijos teikimo ribinėms vertėms apskaičiuoti			
0850	31	**Ne vidaus pradinės pozicijos**	
0860	32	**Bendra pradinių pozicijų suma**	
Rezultatų apatinė riba			
0870	33	**APATINĖS RIBOS KOREGAVIMAS PRIEŠ TAIKANT PEREINAMOJO LAIKOTARPIO VIRŠUTINĘ RIBĄ**	
0880	34	**APATINĖS RIBOS KOREGAVIMAS PRITAIKIUS PEREINAMOJO LAIKOTARPIO VIRŠUTINĘ RIBĄ**	
0890	35	**VISUMINIS APATINĖS RIBOS KOREGAVIMAS**	
0900	36	**Taikyta rezultatų apatinė riba (%)**	

C 05.01. PEREINAMOJO LAIKOTARPIO NUOSTATOS (CA5.1)

			CET1 koregavimai	AT1 koregavimai	T2 koregavimai	Koregavimai, įtraukti į pagal riziką įvertintą turtą (RWA)	Papildomi straipsniai	
							Taikoma procentinė dalis	Reikalavimus atitinkanti suma neatsižvelgiant į pereinamojo laikotarpio nuostatas
Kodas	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.	**BENDRA KOREGAVIMU SUMA**						
0020	1.1.	**PRIEMONĖS, KURIOMS TAIKOMAS TĘSTINUMO PRINCIPAS**	susieta su {CA1;r0220}	susieta su {CA1;r0660}	susieta su {CA1;r0880}			
0060	1.1.2	**Priemonės, kurios nėra valstybės pagalba**						
0061	1.1.3	**Per specialiosios paskirties įmones išleistos priemonės**						
0062	1.1.4	**Iki 2019 m. birželio 27 d. išleistos priemonės, kurios neatitinka tinkamumo kriterijų, susijusių su nurašymo ir konvertavimo įgaliojimais pagal Bankų gaivinimo ir pertvarkymo direktyvos (BGPD) 59 straipsnį, arba kurioms taikomi įskaitymo ar užskaitos susitarimai**						
0063	1.1.4.1*	dalis, kurią atitinka: priemonės, kurių, naudojantis įgaliojimais pagal Direktyvos 2014/59/ES 59 straipsnį, nei teisiškai, nei pagal sutartį neprivaloma nei nurašyti, nei konvertuoti						
0064	1.1.4.2*	dalis, kurią atitinka: priemonės, kurioms taikoma trečiųjų valstybių teisė be veiksmingo naudojimosi Direktyvos 2014/59/ES 59 straipsnio įgaliojimais ir jų vykdymo užtikrinimo galimybės						
0065	1.1.4.3*	dalis, kurią atitinka: priemonės, kurioms taikomi įskaitymo ar užskaitos susitarimai						
0070	1.2.	**MAŽUMOS DALYS IR LYGIAVERTĖS PRIEMONĖS**	susieta su {CA1;r0240}	susieta su {CA1;r0680}	susieta su {CA1;r0900}			
0080	1.2.1.	**Kapitalo priemonės ir straipsniai, nesudarantys mažumos dalių**						
0090	1.2.2.	**Mažumos dalių pripažinimas pereinamuoju laikotarpiu konsoliduotomis nuosavomis lėšomis**						
0091	1.2.3.	Kvalifikuotojo papildomo 1 lygio kapitalo pripažinimas pereinamuoju laikotarpiu konsoliduotomis nuosavomis lėšomis						
0092	1.2.4.	Kvalifikuotojo 2 lygio kapitalo pripažinimas pereinamuoju laikotarpiu konsoliduotomis nuosavomis lėšomis						
0100	1.3.	**KITI PEREINAMOJO LAIKOTARPIO KOREGAVIMAI**	susieta su {CA1;r0520}	susieta su {CA1;r0730}	susieta su {CA1;r0960}			
0111	1.3.1.6	**Centrinės valdžios, regioninės ir vietos valdžios institucijų ir viešojo sektoriaus subjektų tam tikrų skolos pozicijų nerealizuotas pelnas ir nuostoliai**						
0112	1.3.1.6.1	dalis, kurią atitinka: A suma						
0140	1.3.2.	**Atskaitymai**						
0170	1.3.2.3	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro ne dėl laikinųjų skirtumų						
0380	1.3.2.9	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro dėl laikinųjų skirtumų, ir finansų sektoriaus subjektų, kuriuose įstaiga turi reikšmingų investicijų, CET1 priemonės						
0385	1.3.2.9a	Atidėtųjų mokesčių turtas, kuris priklauso nuo būsimo pelningumo ir susidaro dėl laikinųjų skirtumų						
0425	1.3.2.11	Draudimo bendrovėse turimų nuosavo kapitalo dalių atskaitymo iš CET1 straipsnių išimtis						
0430	1.3.3	**Papildomi filtrai ir atskaitymai**						

C 05.02. PRIEMONĖS, KURIOMS TAIKOMAS TĘSTINUMO PRINCIPAS, KURIOS NĖRA VALSTYBĖS PAGALBA (CA5.2)

			Priemonių suma ir susiję akcijų priedai	Apribojimo apskaičiavimo pagrindas	Taikoma procentinė dalis	Apribojimas	(−) Suma, kuri viršija tęstinumo ribą	Bendra priemonių, kurioms taikomas tęstinumo principas, suma
Koda	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.	**Priemonės, kurioms buvo galima taikyti Direktyvos 2006/48/EB 57 straipsnio a punktą**						susieta su {CA5.1;r060;c010)
0020	2.	**Priemonės, kurioms buvo galima taikyti Direktyvos 2006/48/EB 57 straipsnio ca punktą ir 154 straipsnio 8 ir 9 dalis ir kurioms nustatytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 489 straipsnyje nurodytas apribojimas**						susieta su {CA5.1;r060;c020)
0030	2.1.	Bendra priemonių, kurių negali būti pareikalauta arba kurių neskatinama išpirkti, suma						
0040	2.2.	Priemonės, kurioms taikomas tęstinumo principas, kurių gali būti pareikalauta ir kurias gali būti skatinama išpirkti						
0050	2.2.1.	Priemonės, kurių gali būti pareikalauta po ataskaitinės datos ir kurios pasibaigus efektyviajam terminui atitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 52 straipsnyje nustatytas sąlygas						
0060	2.2.2.	Priemonės, kurių gali būti pareikalauta po ataskaitinės datos ir kurios pasibaigus efektyviajam terminui neatitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 52 straipsnyje nustatytų sąlygų						
0070	2.2.3	Priemonės, kurių galėjo būti pareikalauta iki 2011 m. liepos 20 d. imtinai ir kurios pasibaigus efektyviajam terminui neatitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 52 straipsnyje nustatytų sąlygų						
0080	2.3.	CET1 priemonėms, kurioms taikomas tęstinumo principas, nustatyto apribojimo perviršis						
0090	3	**Straipsniai, kuriems buvo galima taikyti Direktyvos 2006/48/EB 57 straipsnio e, f, g arba h punktą laikantis Reglamento (ES) Nr. 575/2013 490 straipsnyje nustatyto apribojimo**						susieta su {CA5.1;r060;c030)
0100	3.1.	Bendra straipsnių, kuriems netaikoma paskata išpirkti, suma						
0110	3.2.	Straipsniai, kuriems taikomas tęstinumo principas ir kuriems taikoma paskata išpirkti						
0120	3.2.1	Straipsniai, kurių gali būti pareikalauta po ataskaitinės datos ir kurie pasibaigus efektyviajam terminui atitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 63 straipsnyje nustatytas sąlygas						
0130	3.2.2	Straipsniai, kurių gali būti pareikalauta po ataskaitinės datos ir kurie pasibaigus efektyviajam terminui neatitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 63 straipsnyje nustatytų sąlygų						
0140	3.2.3	Straipsniai, kurių galėjo būti pareikalauta iki 2011 m. liepos 20 d. imtinai ir kurie pasibaigus efektyviajam terminui neatitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 63 straipsnyje nustatytų sąlygų						
0150	3.3.	AT1 priemonėms, kurioms taikomas tęstinumo principas, nustatyto apribojimo perviršis						

C 06.01. GRUPĖS MOKUMAS. INFORMACIJA APIE SUSIJUSIUS SUBJEKTUS. BENDRA SUMA (GS TOTAL)

		INFORMACIJA APIE SUBJEKTŲ INDĖLĮ Į GRUPĖS MOKUMĄ																KAPITALO REZERVAI						
		BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA	KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA, GAUTINŲJŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKA, SU NEBAIGTAIS SANDORIAIS SUSIJUSI RIZIKA IR ATSISKAITYMO / PRISTATYMO RIZIKA	RINKOS RIZIKA	OPERACINĖ RIZIKA	KITOS RIZIKOS POZICIJOS SUMOS	Į KONSOLIDUOTAS NUOSAVAS LĖŠAS ĮTRAUKTOS KVALIFIKUOTOS IOS NUOSAVOS LĖŠOS	Į KONSOLIDUOTĄ 1 LYGIO KAPITALĄ ĮTRAUKTOS KVALIFIKUOTOS IOS 1 LYGIO PRIEMONĖS	Į KONSOLIDUOTĄ BENDRĄ 1 LYGIO NUOSAVĄ KAPITALĄ ĮTRAUKTOS MAŽUMOS DALYS	Į KONSOLIDUOTĄ PAPILDOMĄ 1 LYGIO KAPITALĄ ĮTRAUKTOS KVALIFIKUOTOS IOS 1 LYGIO PRIEMONĖS	Į KONSOLIDUOTĄ 2 LYGIO KAPITALĄ ĮTRAUKTOS KVALIFIKUOTOS IOS NUOSAVŲ LĖŠŲ PRIEMONĖS	PAPILDOMAS STRAIPSNIS. (–) PRESTIŽAS / (+) NEIGIAMAS PRESTIŽAS	KONSOLIDUOTOS NUOSAVOS LĖŠOS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: BENDRAS 1 LYGIO NUOSAVAS KAPITALAS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: PAPILDOMAS 1 LYGIO KAPITALAS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: INDĖLIAI Į KONSOLIDUOTĄ REZULTATĄ	DALIS, KURIĄ ATITINKA: (–) PRESTIŽAS / (+) NEIGIAMAS PRESTIŽAS	JUNGTINIO REZERVO REIKALAVIMAI	KAPITALO APSAUGOS REZERVAS	ĮSTAIGOS SPECIALUS ANTICIKLINIS KAPITALO REZERVAS	APSAUGOS REZERVAS, SUDARYTAS DĖL VALSTYBĖS NARĖS LYGMENIU NUSTATYTOS MAKROPRUDENCINĖS RIZIKOS ARBA SISTEMINĖS RIZIKOS	SISTEMINĖS RIZIKOS REZERVAS	PASAULINĖS SISTEMINĖS SVARBOS ĮSTAIGOS REZERVAS	KITOS SISTEMINĖS SVARBOS ĮSTAIGOS REZERVAS
		0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0470	0480
0010	BENDRA SUMA																							

C 07.00. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIK	C 07.00. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI (CR SA)

SA pozicijos klasė

		PRADINĖ POZICIJOS IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	(–) SU PRADINE POZICIJA SUSIJĘ VERTĖS KOREGAVIMAI IR ATIDĖJINIAI	POZICIJĄ ATEMUS VERTĖS KORIGAVIMUS IR ATIDĖJINIUS	KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI, TURINTYS POZICIJOS PAKEITIMO POVEIKĮ						GRYNOJI POZICIJA PRITAIKIUS KRM, TURINČIUS PAKEITIMO POVEIKĮ, IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO METODAI, VEIKIANTYS POZICIJOS SUMĄ, TIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS. IŠSAMIUSIS FINANSINIŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ METODAS		VISIŠKAI KORIGUOTA POZICIJOS VERTĖ (E*)	VISIŠKAI KORIGUOTOS NEBALANSINIŲ STRAIPSNIŲ POZICIJOS VERTĖS SUSKIRSTYMAS PAGAL PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTUS						POZICIJOS VERTĖ			PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA IKI RĖMIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO IR UŽSIENIO VALIUTOS KURSO NEATTIKIMO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KORIGAVIMAS DĖL MVĮ RĖMIMO KOEFICIENTO	(–) PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KORIGAVIMAS DĖL INFRASTRUKTŪROS RĖMIMO KOEFICIENTO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMĄ PO RĖMIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO IR UŽSIENIO VALIUTOS KURSO NEATTIKIMO	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SU PASKIRTOSIOS ECAI ATLIKTU KREDITO VERTINIMU	PAPILDOMAS STRAIPSNIS. KWSA VERTĖ, SUSIJUSI SU PERSKAIČIUOJAMOJO LAIKOTARPIO NUOSTATŲ TAIKYMU PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTAMS, TAIKOMIEMS BISALYGIŠKAI ANKLIUOJAMIEMS ĮSIPAREIGOJIMAMS
					NETIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS. PAKOREGUOTOS VERTĖS (Ga)		TIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS		POZICIJOS PAKEITIMAS DĖL KRM			POZICIJOS KINTAMUMO KOREGAVIMAS	(–) FINANSINĖ UŽTIKRINIMO PRIEMONĖ. PAKOREGUOTA VERTĖ (Cvam)		0%	10%	20%	40%	50%	100%	Perėnamoji laikotarpio priemonės, taikomos bes alygiškai anuliuojamiems (siparagigim ams		DALIS, KURIĄ ATITINKA: SUSIDARANTI DĖL SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKOS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SUSIDARANČIOS DĖL SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKOS, IŠSKYRUS POZICIJAS, KURIŲ TARPUSKAITA ATLIKSIMA PER PSŠ							
					(–) GARANTIJOS	(–) KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS	(–) PAPRASTASIS FINANSINIŲ UŽTIK KINDMO PRIEMONIŲ METODAS	(–) KITAS TIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS	(–) BENDRA NETEIKIAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA	(+) BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTŲ SUMA			(–) DALIS, KURIĄ ATITINKA: KINTAMUMO IR TERMINO KORIGAVIMAI																		
		0010	0020	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0165	0170	0175	0180	0190	0195	0200	0210	0211	0215	0216	0217	0218	0230	241
0010	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**																												Taikoma tik atskiroms CA		
0011	dalis, kurią atitinka: centrinių bankų pozicijos																														
0015	dalis, kurią atitinka: pozicijos esant (siparagigimų nelyvdymui, priskirtos prie pozicijų klasių „KIS" ir „Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos																														
0020	dalis, kurią atitinka: MVĮ sąrašiniai																														
0030	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kuriomis taikomas MVĮ rėmimo koeficientas																														
0035	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kuriomis taikomas infrastruktūros rėmimo koeficientas																														
0050	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kuriomis nustat ši dalies taikomas standartizuotas metodas																														
0060	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kuriomis taikomas standartizuotas metodas, gavus iš anksto priežiūros institucijų leidimą naudotiksi																														
0061	dalis, kurią atitinka: IPRE pozicijos, atitinkančios bet kurią iš sąlygų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 124 straipsnio 2 dalies a punkto 1 papunkčio 1–4 dalyse																														
0062	dalis, kurią atitinka: IPRE pozicijos, kai taikoma Reglamento (ES) Nr. 575/2013 124 straipsnio 2 dalies trečioje pastraipoje nustatyta leidimo laikinai išsaugotas																														
0063	dalis, kurią atitinka: nuosavybės vertybinių popierių pozicijos, kuriomis taikomas TIER metodas																														
0064	**BENDROS POZICIJŲ SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL POZICIJŲ RŪŠIS**																														
0070	Balansinės pozicijos, susijusios su kredito rizika																														
0080	Nebalansinės pozicijos, susijusios su kredito rizika																														
0090	Pozicijos / sandorio, susijusi su sandorio šalies kredito rizika – išvestinės finansinės priemonės įsigijimo finansavimo sandorių vidinėse grupėse																														
0100	*dalis, kurią atitinka: kurių tarpuskaita atlikti ama ner rekalavimus atitinkančia PKĮ*																														
0110	Išvestinių finansinių priemonių ir ilgalaikių atsiskaitymo sandorių atskaitos sumos																														
0120	*dalis, kurią atitinka: kurių tarpuskaita atlikti ama ner rekalavimus atitinkančia PKĮ*																														
0130	Iš jų suteiktos kvalifikuotų sandorių užstatos sumos																														
0140	**BENDROS POZICIJŲ SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS**																														
0150	2%																														
0160	4%																														
0170	10%																														
0180	20%																														
0190	30%																														
0200	35%																														
0210	40%																														
0220	45%																														
0230	50%																														
0240	60%																														
0250	70%																														
0260	80%																														
0270	90%																														
0280	100%																														
0290	105%																														
0300	110%																														
0310	130%																														
0320	150%																														
0330	250%																														
0340	370%																														
0350	400%																														
0360	1 250 %																														
0370	Kita (kurią atitinka)																														
0380	**BENDROS POZICIJŲ SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL METODĄ (KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTAI)**																														
0381	Skaidrumo metodas																														
0382	Taisklumasis prisidėjimas metodika																														
0383	Alternatyvus metodas																														
PAPILDOMI STRAIPSNIAI																															
0390	Komercinėmis paskolinėmis nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos																														
0400	Pozicijos esant (siparagigimų nelyvdymui, kuriomis taikomas 100 % rizikos koeficientas																														
0410	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos																														
0420	Pozicijos esant (siparagigimų nelyvdymui, kuriomis taikomas 150 % rizikos koeficientas																														
0430	Įsigijimo, vystymosi ir ateities pozicijos (ADC pozicijos)																														

C 08.01. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI (CR IRB 1)

C 08.01. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAI

IRB asocijuoto klaseh:
patikos (atsigavo apskaičiuoti LGD (vertiklai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai:

| | | VISAS RETINIMAS | PRARASTOS POZICIJOS DĖL PERVAČIŲJŲ KONTRAGENTŲ TARPTINIO | KREDITO RIZIKO SMAŽINIMO (KRSM) METODAI, TAIKOMIEJI PRIE PO VERTĖ | | | | | | PO VERTĖ REITINGUOTŲ KRSM TURINČIŲ PASKOLINIŲ PRIEMONIŲ KOREGAVIMO KOEFICIENTAI TAIKYMAS | | VISŲ KREDITO RIZIKOS KOREGAVIMŲ IR ATIDĖJINIŲ SUMAŽINIMAS DĖL SANDORIŲ PERKĖLIMO | | | | | |

C 08.02. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. SUSKIRSTYMAS PAGAL ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGUS ARBA GRUPĘ (CR IRB 2)

IRB asocicios klasė.
Pačios istaigos asocialiuotieji LGD įvertiai ir / arba Likerskaičiavimo koeficientai

| ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGAS (ĮSTAIGOS SUVESTINĖSE FORMOSE) | VIDAUS REITINGŲ SKALĖ | PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTU TAIKYMO | | KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI, TURINTYS POZICIJOS PAKEITIMO POVEIKĮ | | | | | POZICIJOS VERTĖ PRITAIKIUS KAPITALO TURINČIOS PASKIRTIES PRIEMONĖMS PRIE KRM POVEIKIO IR PRIEŠ KĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RIZIKOS KOEFICIENTU TAIKYMĄ | | VISŠKAS KORIGUOTOS NEBALANSINIŲJŲ STRAIPSNIŲ POZICIJOS VERTĖS SUSIJUSIOS SU PAGAL PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTUS | | | | | | | POZICIJOS VERTĖ | KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO METODAI, Į KURIUOS ATSIŽVELGIAMA LGD ĮVERČIUOSE | | | | | | |

C 08.03 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. SUSKIRSTYMAS PAGAL PD SKALES (CR IRB 3)

IRB pozicijos klasė.
Pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai

	PD SKALĖ	BALANSINĖS POZICIJOS	NEBALANSINĖS POZICIJOS IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	PAGAL POZICIJĄ ĮVERTINTAS PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ VIDURKIS	POZICIJOS VERTĖ PO PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO IR KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO	POZICIJŲ SVERTINIS PD VIDURKIS (%)	ĮSIPAREIGOJANČIŲJŲ ASMENŲ SKAIČIUS	POZICIJŲ SVERTINIS LGD VIDURKIS (%)	POZICIJOS TERMINO SVERTINIS VIDURKIS (METAIS)	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA PRITAIKIUS RĖMIMO KOEFICIENTUS	TIKĖTINO NUOSTOLIO SUMA	(–) VERTĖS KOREGAVIMAI IR ATIDĖJINIAI
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**0,00 iki < 0,15**											
0020	**0,00 iki < 0,10**											
0030	**0,10 iki < 0,15**											
0040	**0,15 iki < 0,25**											
0050	**0,25 iki < 0,50**											
0060	**0,50 iki < 0,75**											
0070	**0,75 iki < 2,5**											
0080	**0,75 iki < 1,75**											
0090	**1,75 iki < 2,5**											
0100	**2,5 iki < 10**											
0110	**2,5 iki < 5**											
0120	**5 iki < 10**											
0130	**10 iki < 100**											
0140	**10 iki < 20**											
0150	**20 iki < 30**											
0160	**30 iki < 100**											
0170	**100 (numatytasis)**											

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

C 08.04 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. RWEA SRAUTŲ ATASKAITOS (CR IRB 4)

		PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA
		0010
0010	**PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA ANKSTESNIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**	
0020	**TURTO DYDIS (+/-)**	
0030	**TURTO KOKYBĖ (+/-)**	
0040	**MODELIO ATNAUJINIMAI (+/-)**	
0050	**METODIKA IR POLITIKA (+/-)**	
0060	**ĮSIGIJIMAI IR PERLEIDIMAI (+/-)**	
0070	**UŽSIENIO VALIUTOS KURSŲ POKYČIAI (+/-)**	
0080	**KITA (+/-)**	
0090	**PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**	

C 08.05 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. PD GRĮŽTAMASIS PATIKRINIMAS (CR IRB 5)

IRB pozicijos klasė.
Pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai

	PD SKALĖ	PD ARITMETINIS VIDURKIS (%)	ĮSIPAREIGOJANČIŲJŲ ASMENŲ SKAIČIUS ANKSTESNIŲ METŲ PABAIGOJE	DALIS, KURIĄ ATITINKA: ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO ATVEJŲ PER METUS	STEBIMAS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RODIKLIO VIDURKIS (%)	ANKSTESNIŲ LAIKOTARPIŲ METINIS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RODIKLIO VIDURKIS (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**0,00 iki < 0,15**					
0020	**0,00 iki < 0,10**					
0030	**0,10 iki < 0,15**					
0040	**0,15 iki < 0,25**					
0050	**0,25 iki < 0,50**					
0060	**0,50 iki < 0,75**					
0070	**0,75 iki < 2,5**					
0080	**0,75 iki < 1,75**					
0090	**1,75 iki < 2,5**					
0100	**2,5 iki < 10**					
0110	**2,5 iki < 5**					
0120	**5 iki < 10**					
0130	**10 iki < 100**					
0140	**10 iki < 20**					
0150	**20 iki < 30**					
0160	**30 iki < 100**					
0170	**100 (numatytasis)**					

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

C 08.05.1 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. PD GRĮŽTAMASIS PATIKRINIMAS PAGAL REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 180 STRAIPSNIO 1 DALIES f PUNKTĄ (CR IRB 5B)

IRB pozicijos klasė.
Pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai

PD SKALĖ	IŠORĖS REITINGO ATITIKMUO	PD ARITMETINIS VIDURKIS (%)	ĮSIPAREIGOJANČIŲJŲ ASMENŲ SKAIČIUS ANKSTESNIŲ METŲ PABAIGOJE		STEBIMAS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RODIKLIO VIDURKIS (%)	ANKSTESNIŲ LAIKOTARPIŲ METINIS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RODIKLIO VIDURKIS (%)
				DALIS, KURIĄ ATITINKA: ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO ATVEJŲ PER METUS		
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

C 08.06 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. SPECIALIZUOTO SKOLINIMO SKIRSTYMO METODAS (CR IRB 6)

Specializuoto skolinimo rūšis:

			PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	POZICIJOS VERTĖ PRITAIKIUS KRM, TURINČIUS PAKEITIMO POVEIKĮ, IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO		POZICIJOS VERTĖ			RIZIKOS KOEFICIENTAS	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA PRITAIKIUS RĖMIMO KOEFICIENTUS	PAPILDOMI STRAIPSNIAI	
					DALIS, KURIĄ ATITINKA: NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI		DALIS, KURIĄ ATITINKA: NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SUSIDARANTI DĖL SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKOS			TIKĖTINO NUOSTOLIO SUMA	(–) VERTĖS KOREGAVIMAI IR ATIDĖJINIAI
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1 KATEGORIJA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ							50%			
0020		2,5 METŲ AR DAUGIAU							70%			
0030	2 KATEGORIJA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ							70%			
0040		2,5 METŲ AR DAUGIAU							90%			
0050	3 KATEGORIJA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ							115%			
0060		2,5 METŲ AR DAUGIAU							115%			
0070	4 KATEGORIJA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ							250%			
0080		2,5 METŲ AR DAUGIAU							250%			
0090	5 KATEGORIJA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ							-			
0100		2,5 METŲ AR DAUGIAU							-			
0110	BENDRA SUMA	MAŽIAU KAIP 2,5 METŲ										
0120		2,5 METŲ AR DAUGIAU										

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

C 08.07 KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB METODAS, TAIKOMAS KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. IRB IR SA METODŲ TAIKYMO SRITIS (CR IRB 7)

		BENDRA POZICIJŲ VERTĖ, KAIP NURODYTA REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 166 STRAIPSNYJE	BENDRA POZICIJŲ VERTĖ, KURIAI TAIKOMI SA IR IRB METODAI	BENDROS POZICIJŲ VERTĖS PROCENTINĖ DALIS, KURIAI NUOLAT IŠ DALIES TAIKOMAS SA METODAS (%)	BENDROS POZICIJŲ VERTĖS PROCENTINĖ DALIS, KURIAI TAIKOMAS ĮGYVENDINIMO PLANAS (%)	BENDROS POZICIJŲ VERTĖS PROCENTINĖ DALIS, KURIAI TAIKOMAS IRB METODAS (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	CENTRINĖS VALDŽIOS ARBA CENTRINIŲ BANKŲ POZICIJOS					
0020	REGIONINĖS ARBA VIETOS VALDŽIOS INSTITUCIJŲ POZICIJOS					
0030	VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ POZICIJOS					
0040	ĮSTAIGŲ POZICIJOS					
0050	ĮMONIŲ POZICIJOS					
0060	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SPECIALIZUOTO SKOLINIMO, IŠSKYRUS SKIRSTYMO METODĄ, ĮMONIŲ POZICIJOS					
0070	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SPECIALIZUOTO SKOLINIMO, ĮSKAITANT SKIRSTYMO METODĄ, ĮMONIŲ POZICIJOS					
0080	DALIS, KURIĄ ATITINKA: ĮMONIŲ POZICIJOS: MVĮ POZICIJOS					
0085	DALIS, KURIĄ ATITINKA: ĮMONIŲ POZICIJOS. ĮSIGYTOS GAUTINOS SUMOS					
0090	MAŽMENINĖS POZICIJOS					
0100	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAZMENINES POZICIJOS. UZTIKRINTOS GYVENAMOSIOS PASKIRTIES NEKILNOJAMUOJU TURTU MVĮ POZICIJOS					
0110	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. UŽTIKRINTOS GYVENAMOSIOS PASKIRTIES NEKILNOJAMUOJU TURTU NE MVĮ POZICIJOS					
0120	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. REIKALAVIMUS ATITINKANČIOS ATNAUJINAMOSIOS POZICIJOS					
0125	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS: ĮSIGYTOS GAUTINOS SUMOS					
0130	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. KITŲ MVĮ POZICIJOS					
0131	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. KITŲ MVĮ POZICIJOS, UŽTIKRINTOS KOMERCINĖS PASKIRTIES NEKILNOJAMUOJU TURTU					
0140	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. KITŲ NE MVĮ POZICIJOS					
0141	DALIS, KURIĄ ATITINKA: MAŽMENINĖS POZICIJOS. KITŲ NE MVĮ POZICIJOS, UŽTIKRINTOS KOMERCINĖS PASKIRTIES NEKILNOJAMUOJU TURTU					
0150	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI					
0155	KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTŲ (KIS) POZICIJOS					
0160	KITAS NEKREDITINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ TURTAS					
0170	BENDRA SUMA					

C 09.01. GEOGRAFINIS POZICIJŲ SUSKIRSTYMAS PAGAL ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS ĮSISTEIGIMO VIETĄ. POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS SA METODAS (CR GB 1)

Šalis:

		PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO		Per laikotarpį pastebėti nauji įsipareigojimų neįvykdymo atvejai	Bendrosios kredito rizikos koregavimai	Specifinės kredito rizikos koregavimai	Nurašytos sumos	Papildomi vertės koregavimai ir kiti nuosavų lėšų sumažinimai	Kredito rizikos koregavimai / nurašymai pastebėtais naujais įsipareigojimų neįvykdymo atvejais	POZICIJOS VERTĖ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA IKI RĖMIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO IR UŽSIENIO VALIUTOS KURSO NEATITIKIMO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KOREGAVIMAS DĖL MVĮ RĖMIMO KOEFICIENTO	(–) PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KOREGAVIMAS DĖL INFRASTRUKTŪROS RĖMIMO KOEFICIENTO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA PO RĖMIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO IR UŽSIENIO VALIUTOS KURSO NEATITIKIMO
			Pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui											
		0010	0020	0040	0050	0055	0060	0061	0070	0075	0080	0081	0082	0090
0010	Centrinės valdžios arba centrinių banku pozicijos													
0020	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos													
0030	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos													
0040	Daugiašalių plėtros banku pozicijos													
0050	Tarptautinių organizacijų pozicijos													
0060	Įstaigų pozicijos													
0070	Įmonių pozicijos													
0075	dalis, kurią atitinka: MVĮ pozicijos													
0076	dalis, kurią atitinka: specializuoto skolinimo pozicijos													
0080	Mažmeninės paskolos													
0085	dalis, kuria atitinka: MVĮ pozicijos													
0090	Nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos ir ADC pozicijos													
0091	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)													
0092	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)													
0093	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos													
0094	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos													
0900	Gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos													
0901	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)													
0902	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)													
0903	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos													
0904	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos													
0905	Komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos													
0906	Įsigijimo, vystymo ir statybos pozicijos (ADC pozicijos)													
0095	dalis, kuria atitinka: MVĮ pozicijos													
0100	Pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui													
0115	Subordinuotosios skolos pozicijos													
0120	Padengtųjų obligacijų pozicijos													
0130	Trumpalaikių kredito vertinimą turinčių įstaigų ir įmonių pozicijos													
0140	Pozicijos, kurias sudaro kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investiciniai vienetai arba akcijos													
0141	Skaidrumo metodas													
0142	Įgaliojimais grindžiamas metodas													
0143	Alternatyvus metodas													
0150	Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos													
0160	Kitos pozicijos													
0170	**Bendra pozicijų suma**													

C 09.02. GEOGRAFINIS POZICIJŲ SUSKIRSTYMAS PAGAL ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS ĮSISTEIGIMO VIETĄ. POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS IRB METODAS (CR GB 2)

Šalis:

		PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO		Per laikotarpį pastebėti naujI įsipareigojimų neįvykdymo atvejai	Bendrosios kredito rizikos koregavimai	Specifinės kredito rizikos koregavimai	Nurašyta suma	Kredito rizikos koregavimai / nurašymai pastebėtais naujais įsipareigojimų neįvykdymo atvejais	PD, PRISKIRTA ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGUI ARBA GRUPEI (%)	POZICIJŲ SVERTINIS LGD VIDURKIS (%)		POZICIJOS VERTĖ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA IKI RĖMIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO		(–) PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KOREGAVIMAS DĖL MVĮ RĖMIMO KOEFICIENTO	(–) PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS KOREGAVIMAS DĖL INFRASTRUKTŪROS RĖMIMO KOEFICIENTO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA PRITAIKIUS RĖMIMO KOEFICIENTUS	TIKĖTINO NUOSTOLIO SUMA
			dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui								dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui			dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui				
		0010	0030	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0090	0100	0105	0110	0120	0121	0122	0125	0130
0010	Centrinės valdžios arba centrinių bankų pozicijos																	
0011	dalis, kurią atitinka: regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos																	
0012	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos																	
0013	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos																	
0020	Įstaigų pozicijos																	
0030	Įmonių pozicijos																	
0050	dalis, kurią atitinka: MVĮ pozicijos																	
0051	dalis, kurią atitinka: didelių įmonių pozicijos																	
0052	Specializuoto skolinimo pozicijos																	
0053	dalis, kurią atitinka: specializuotas skolinimas: projektų finansavimas																	
0054	dalis, kurią atitinka: specializuotas skolinimas: objektų finansavimas																	
0055	dalis, kurią atitinka: specializuotas skolinimas: biržos prekių finansavimas																	
0056	dalis, kurią atitinka: specializuotas skolinimas: IPRE																	
0057	Įsigytos gautinos sumos																	
0058	Kita																	
0060	Mažmeninės pozicijos																	
0070	dalis, kurią atitinka: nekilnojamuoju turtu užtikrintos pozicijos																	
0080	dalis, kurią atitinka: MVĮ pozicijos																	
0090	dalis, kurią atitinka: ne MVĮ pozicijos																	
0095	Užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu pozicijos																	
0100	Reikalavimus atitinkančios atnaujinamosios pozicijos																	
0105	Įsigytos gautinos sumos																	
0110	Kitos mažmeninės pozicijos																	
0120	dalis, kurią atitinka: MVĮ pozicijos																	
0130	dalis, kurią atitinka: ne MVĮ pozicijos																	
0132	Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) pozicijos																	
0133	Skaidrumo metodas																	
0134	Įgaliojimais grindžiamas metodas																	
0135	Alternatyvus metodas																	
0140	Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos																	
0150	**Bendra pozicijų suma**																	

C 09.04. KREDITO POZICIJŲ, KURIOS SVARBIOS APSKAIČIUOJANT ANTICIKLINĮ KAPITALO REZERVĄ, SUSKIRSTYMAS PAGAL ŠALĮ IR ĮSTAIGOS SPECIALAUS KAPITALO REZERVO NORMA (CCB)

Šalis:

		Suma	Procentinė dalis	Kokybinė informacija
		0010	0020	0030
Atitinkamos kredito pozicijos. Kredito rizika				
0010	Pozicijos vertė pagal standartizuotą metodą			
0020	Pozicijos vertė pagal IRB metodą			
Atitinkamos kredito pozicijos. Rinkos rizika				
0030	Prekybos knygos ilgųjų ir trumpųjų pozicijų suma standartizuotiems metodams			
0040	Prekybos knygos pozicijų vertė vidaus modeliams			
Atitinkamos kredito pozicijos. Pakeitimas vertybiniais popieriais				
0055	Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų bankinėje knygoje pozicijos vertė			
Nuosavų lėšų reikalavimai ir koeficientai				
0070	Bendra nuosavų lėšų reikalavimų suma CCB			
0080	Nuosavų lėšų reikalavimai atitinkamoms kredito pozicijoms. Kredito rizika			
0090	Nuosavų lėšų reikalavimai atitinkamoms kredito pozicijoms. Rinkos rizika			
0100	Nuosavų lėšų reikalavimai atitinkamoms kredito pozicijoms. Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos bankinėje knygoje			
0110	Nuosavų lėšų reikalavimams taikomi koeficientai			
Anticiklinio kapitalo rezervo normos				
0120	Paskirtosios institucijos nustatyta anticiklinio kapitalo rezervo norma			
0130	Įstaigos šalyje taikoma anticiklinio kapitalo rezervo norma			
0140	Įstaigos specialaus anticiklinio kapitalo rezervo norma			
2 % ribos naudojimas				
0150	2 % ribos naudojimas bendrajai kredito pozicijai			
0160	2 % ribos naudojimas prekybos knygos pozicijai			

C 10.00. KREDITO RIZIKA, SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA IR NEBAIGTI SANDORIAI. IRB POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMA REZULTATŲ APATINĖ RIBA

		PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	(–) SU PRADINE POZICIJA SUSIJĘ VERTĖS KOREGAVIMAI IR ATIDĖJINIAI	POZICIJA ATĖMUS VERTĖS KOREGAVIMUS IR ATIDĖJINIUS	POZICIJOS VERTĖ	REZULTATŲ APATINĖ RIBA				PAPILDOMI STRAIPSNIAI. RWEA VERTĖ, SUSIJUSI SU TAM TIKRŲ PEREINAMOJO LAIKOTARPIO NUOSTATŲ TAIKYMU			
						DALIS, KURIĄ ATITINKA: SUSIDARANTI DĖL SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKOS	STANDARTIZUOTA BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA (S-TREA)	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SUSIDARANTI DĖL SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKOS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: SU PASKIRTOSIOS ECAI ATLIKTU KREDITO VERTINIMU	GYVENAMOSIOS PASKIRTIES NEKILNOJAMOJO TURTO HIPOTEKA, SIEKIANČIA IKI 55 % TURTO VERTĖS, UŽTIKRINTOS POZICIJOS	GYVENAMOSIOS PASKIRTIES NEKILNOJAMOJO TURTO HIPOTEKA, SIEKIANČIA 55–80 % TURTO VERTĖS, UŽTIKRINTOS POZICIJOS	NEREITINGUOTŲ ĮMONIŲ, TURINČIŲ PD ĮVERTĮ, POZICIJOS	IRB POZICIJOS, KURIOMS KYLA SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA PAGAL IMM
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	090	0100	0110	120
0010	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**												
0020	dalis, kurią atitinka: papildomi griežtesni rizikos ribojimo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 124 straipsnį												
0030	Pozicijų klasės pagal standartizuotą metodą, išskyrus pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas												
0040	Centrinės valdžios arba centrinių bankų pozicijos												
0050	Regioninės arba vietos valdžios institucijų pozicijos												
0060	Viešojo sektoriaus subjektų pozicijos												
0070	Daugiašalių plėtros bankų pozicijos												
0080	Tarptautinių organizacijų pozicijos												
0090	Įstaigų pozicijos												
0100	Įmonių pozicijos: kitos pozicijos												
0101	dalis, kurią atitinka: nereitinguotų įmonių, turinčių PD įvertį, pozicijos												
0110	dalis, kurią atitinka: įsigytos gautinos sumos												
0120	Įmonių pozicijos: specializuoto skolinimo pozicijos												
0130	Mažmeninės paskolos												
0131	dalis, kurią atitinka: reikalavimus atitinkančios atnaujinamosios pozicijos												
0132	dalis, kurią atitinka: įsigytos gautinos sumos												
0150	Nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos ir ADC pozicijos												
0151	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka, siekiančia iki 55 % turto vertės, užtikrintos pozicijos												
0152	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka, siekiančia 55–80 % turto vertės, užtikrintos pozicijos												
0153	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)												
0154	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)												
01055	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos												
0156	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos												
0157	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos												
0158	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (užtikrintos)												
0159	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: ne IPRE pozicijos (neužtikrintos)												
0160	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, ne IPRE pozicijos												
0161	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: IPRE pozicijos												
0162	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos: kitos pozicijos, IPRE pozicijos												
0163	dalis, kurią atitinka: įsigijimo, vystymo ir statybos pozicijos (ADC pozicijos)												
0170	dalis, kurią atitinka: priskiriamos mažmeninėms pozicijoms: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu, kuriam taikomas IRB metodas												
0180	Pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui												
0190	Subordinuotosios skolos pozicijos												
0200	Padengtosios obligacijos												
0210	Trumpalaikį kredito vertinimą turinčių įstaigų ir įmonių pozicijos												
0220	Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) pozicijos												
0230	Nuosavybės vertybiniai popieriai												
0240	Kiti straipsniai												
PAPILDOMI STRAIPSNIAI													
0250	Įmonių pozicijos. F-IRB												
0260	Įmonių pozicijos. A-IRB												
0270	SA pozicijos, kurioms kyla sandorio šalies kredito rizika pagal IMM												

C 10.01. KREDITO RIZIKA. NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. IRB METODAI, TAIKOMI KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI (CR EQU IRB 1)

		VIDAUS REITINGŲ SKALĖ	PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI, TURINTYS POZICIJOS PAKEITIMO POVEIKĮ			POZICIJOS VERTĖ		POZICIJŲ SVERTINIS LGD VIDURKIS (%)	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA	PAPILDOMAS STRAIPSNIS
				NETIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS		POZICIJOS PAKEITIMAS DĖL KRM		DALIS, KURIĄ ATITINKA: NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI			TIKĖTINO NUOSTOLIO SUMA
		ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGUI PRISKIRTA PD (%)		(–) GARANTIJOS	(–) KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS	(–) BENDRA NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0070	0080	0090
0010	BENDRA PAGAL IRB METODĄ VERTINAMŲ NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJŲ SUMA									Laukelis susietas su CA	
0020	PD / LGD METODAS. BENDRA SUMA										
0050	PAPRASTASIS RIZIKOS KOEFICIENTŲ METODAS. BENDRA SUMA										
0060	BENDROS POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMAS PAPRASTASIS RIZIKOS KOEFICIENTŲ METODAS, SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS										
0070	RIZIKOS KOEFICIENTAS: 190 %										
0080	290%										
0090	370%										
0100	VIDAUS MODELIŲ METODAS										
0110	NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMI RIZIKOS KOEFICIENTAI										

C 10.02. KREDITO RIZIKA. NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. IRB METODAI, TAIKOMI KAPITALO REIKALAVIMAMS APSKAIČIUOTI. BENDROS POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMAS PD / LGD METODAS, SUMOS SUSKIRSTYMAS PAGAL ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGUS (CR EQU IRB 2)

ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGAS (EILUTĖS IDENTIFIKATORIUS)	VIDAUS REITINGŲ SKALĖ	PRADINĖ POZICIJA IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO	KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI, TURINTYS POZICIJOS PAKEITIMO POVEIKĮ			POZICIJOS VERTĖ	POZICIJŲ SVERTINIS LGD VIDURKIS (%)	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA	PAPILDOMAS STRAIPSNIS
			NETIESIOGINIS KREDITO UŽTIKRINIMAS		POZICIJOS PAKEITIMAS DĖL KRM				
	ĮSIPAREIGOJANČIOJO ASMENS RANGUI PRISKIRTA PD		(–) GARANTIJOS	(–) KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS	(–) BENDRA NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTO SUMA				TIKĖTINO NUOSTOLIO SUMA
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090

C 11.00. ATSISKAITYMO / PRISTATYMO RIZIKA (CR SETT)

		SANDORIAI, PAGAL KURIUOS NESUMOKĖTA ATSISKAITYMO KAINA	KAINŲ SKIRTUMO POZICIJA DĖL SANDORIŲ, PAGAL KURIUOS NEATSISKAITYTA	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA ATSISKAITYMO RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		0010	0020	0030	0040
0010	**Bendra ne prekybos knygos sandorių, pagal kuriuos neatsiskaityta, suma**				Laukelis susietas su CA
0020	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta iki 4 dienų (0 % koeficientas)				
0030	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 5–15 dienų (8 % koeficientas)				
0040	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 16–30 dienų (50 % koeficientas)				
0050	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 31–45 dienas (75 % koeficientas)				
0060	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 46 dienas arba ilgiau (100 % koeficientas)				
0070	**Bendra prekybos knygos sandorių, pagal kuriuos neatsiskaityta, suma**				Laukelis susietas su CA
0080	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta iki 4 dienų (0 % koeficientas)				
0090	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 5–15 dienų (8 % koeficientas)				
0100	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 16–30 dienų (50 % koeficientas)				
0110	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 31–45 dienas (75 % koeficientas)				
0120	Sandoriai, pagal kuriuos neatsiskaityta 46 dienas arba ilgiau (100 % koeficientas)				

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

OLL, 2024 12 27

C 13.01. KREDITO RIZIKA. PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS SANDORIAI (CR SEC)

| | | BENDRA (NUOSAVYBIŲ IR ĮSIPAREIGOJIMŲ VERTYBINIAI POPIERIAI) IŠ VIRŠ PRIEŠKAINIO PADIDĖJIMO SUMA | IŠIMTINIS PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS, VERTYBINIŲ POPIERIŲ PAKEITIMO PADIDĖJIMAS (-) ARBA SUMAŽINIMAS (+) DĖL KREDITO KOKYBĖS PASIKEITIMŲ | | | VIRŠYTOJI PAKEITIMO VERTYBINIŲ POPIERIŲ PADIDĖJIMO SUMA | (-) VISO IŠ KOREGAVIMŲ IŠ ATSKIRŲJŲ | POZICIJA ATSKIRŲ MOKĖJŲ KOREGAVIMUS IŠ ATSKIRŲJŲ | KREDITO KOKIOS RIŠČIOS (KRH / HITCOAL) TAIKOMYE POZICIJOS (PAKEITIMO POVEIKIS) | | | | GRYNIEJI (+) ARBA NETEIGIAMI (-) PAKEITIMO VERTYBINIŲ POPIERIŲ PADIDĖJIMO SUMOS | (-) KREDITO RIZIKOS KOREGAVIMAI PER TEISĖS, VEIKIANTYS PO BENDRO RIZIKOS KOREGAVIMO METŲ, PAKEITIMO SUMĄ DĖL KREDITO UŽTIKRINIMO VERTĖS, PASIKEITUSIOS DĖL KREDITO KOKYBĖS PASIKEITIMŲ, PASAL ISKAIČIUS ĮSKAIČIUOJANČIUS PAKEITIMO METODĄ (Cvars) | VISIŠKAI NUVERTINTŲ POZICIJŲ VERTĖ (E*) | DALIS, KURI ATITINKA NUOSAVĮ TAIKANT SUMAŽINTĄ PRIEMOKĄ UŽ NEAPSIDRAUSTĄ DALĮ | (-) NEVALDYTINAS PORTFELIO KAZNOS ĮSKAIČIUS | (-) PAGRINDINIŲ POZICIJŲ SPECIFINIS KREDITO KOREGAVIMAS | POZICIJOS VERTĖ | (-) IŠ PAGRINDŲ ATSKAITYTOS POZICIJOS | POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMI KREDITO KOREGAVIMAI | POZICIJOS VIRTĖS, KURIAI TAIKOMI KREDITO KOREGAVIMAI, SUMOS | | | |

C 13.01. KREDITO RIZIKA. PAK

C 13.01. KREDITO RIZIKA. PAKEITIMO VERTYBINIAI POPIERIAI SANDORIAI (CR SEC)

| | | |

C 14.01. IŠSAMI INFORMACIJA APIE PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS SANDORIUS PAGAL METODĄ (SEC Details Approach)

Metodas.

VIDINIS KODAS	UNIKALUS IDENTIFIKATORIUS	PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS IDENTIFIKATORIUS	PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS													POZICIJOS VERTĖ	(–) IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ ATSKAITOMA POZICIJOS VERTĖ	BENDRA PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA					REZULTATŲ APATINĖS RIBOS S-TREA					PAPILDOMI STRAIPSNIAI					PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS, PREKYBOS KNYGA
			PRADINĖ POZICIJA IKI PIRŠKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO									PAPILDOMI STRAIPSNIAI. NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI IR IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS IKI PERSKAIČIAVIMO KOEFICIENTŲ TAIKYMO																REZULTATŲ APATINĖ RIBA, KURIA, SUSIJUSI SU REGLAMENTO (ES) NR. 575/2013 465 STRAIPSNIO 13 DALIES TAIKYMO POVEIKIU					
			BALANSINIAI STRAIPSNIAI			NEBALANSINIAI STRAIPSNIAI IR IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS																									
			DIDESNIO PRIORITETO	TARPINIO POBŪDŽIO	PIRMOJO NUOSTOLIO	DIDESNIO PRIORITETO	TARPINIO POBŪDŽIO	UŽTIKRINIMO TEIKĖJĄ / PRIIMONĖ ATITINKANTIS NW	PIRMOJO NUOSTOLIO	UŽTIKRINIMO TEIKĖJĄ / PRIIMONĖ ATITINKANTIS NW	SINTETINIS KAPITALO INSTRUMENTO PERVIRŠIS	TIESIOGINIAI KREDITO PAKAITALAI	IRB / CRS	LIKVIDUMO PRIEMONĖS	KITA			PRIEŠ APRIBOJIMĄ	(–) SUMAŽINIMAS DĖL RIZIKOS KOEFICIENTO APRIBOJIMO	(–) SUMAŽINIMAS DĖL BENDRO APRIBOJIMO	PO APRIBOJIMO	PRIEŠ APRIBOJIMĄ	(–) SUMAŽINIMAS DĖL RIZIKOS KOFICIENTO APRIBOJIMO	(–) SUMAŽINIMAS DĖL BENDRO APRIBOJIMO	PO APRIBOJIMO	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMĄ PAGAL SEC-ERBA METODĄ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMĄ PAGAL SEC-SA METODĄ	SEC-IRBA	VIDINIO VERTINIMO METODAS	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DIDESNIO PRIORITETO SEGMENTAMS TAIKOMA KONKRETI TVARKA	CTP ARBA NE CTP?
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. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. SU IŠVESTINĖMIS FINANSINĖMIS PRIEMONĖMIS SUSIJUSIOS VEIKLOS DYDIS (CCR 1)

		1 MĖN.			2 MĖN.			3 MĖN.			KOKYBINĖ INFORMACIJA
		ILGOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	TRUMPOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	BENDRA SUMA	ILGOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	TRUMPOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	BENDRA SUMA	ILGOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	TRUMPOSIOS IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS	BENDRA SUMA	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	Su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis susijusios veiklos dydis										
0020	Balansinės ir nebalansinės išvestinės finansinės priemonės										
0030	(–) Kredito išvestinės finansinės priemonės, kurios pripažįstamos kaip vidinis apsidraudimas nuo ne prekybos knygos kredito rizikos pozicijų										
0040	Visas turtas										
0050	Viso turto procentinė dalis										
NUKRYPTI LEIDŽIANTI NUOSTATA PAGAL Reglamento (ES) Nr. 575/2013 273a straipsnio 4 dalį											
0060	Ar įvykdytos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 273a straipsnio 4 dalies sąlygos, įskaitant kompetentingos institucijos pritarimą?										
0070	Konsoliduotų pozicijų verčių apskaičiavimo metodas										

C 34.02. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS PAGAL METODĄ (CCR 2)

Pozicijos

	METODAS	SANDORIO ŠALIŲ SKAIČIUS	SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (ONV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (ONV), NEIGIAMA	KINTAMOJI GARANTINĖ ĮMOKA (VM), GAUTA	KINTAMOJI GARANTINĖ ĮMOKA (VM), PATEIKTA	GRYNOJI NEPRIKLAUSOMA UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS SUMA (NICA), GAUTA	GRYNOJI NEPRIKLAUSOMA UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS SUMA (NICA), PATEIKTA	PAKEITIMO IŠLAIDOS (RC)	GALIMA BŪSIMA POZICIJA (PFE)	DABARTINĖ POZICIJA	EEPE	REGULIUOJAMOS POZICIJOS VERTĖS APSKAIČIAVIMUI NAUDOJAMA ALFA VERTĖ	POZICIJOS VERTĖ PRIEŠ TAIKANT KRM METODUS	POZICIJOS VERTĖ PO KRM METODŲ TAIKYMO	POZICIJOS VERTĖ			PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS			REZULTATŲ APATINĖ RIBA		
																			Pozicijos, kuriomstaikytas standartizuotas kredito rizikos vertinimo metodas	Pozicijos, kuriomstaikytas kredito rizikos IRB metodas		Pozicijos, kuriomstaikytas standartizuotos kredito rizikos vertinimo metodas	Pozicijos, kuriomstaikytas kredito rizikos IRB metodas		APSKAIČIUOJANT S-TREA NAUDOJAMA POZICIJOS VERTĖ	STANDARTIZUOTA BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA (S-TREA)	PAPILDOMI STRAIPSNIAI. RWEA, SUSIJUSI SU REGLAMENTO (ES) NR. 575/2013 465 STRAIPSNIO 4 DALIES TAIKYMO POVEIKIU
		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	PRADINĖS RIZIKOS METODAS (IŠVESTINĖMS FINANSINĖMS PRIEMONĖMS)														1.4											
0020	SUPAPRASTINTAS SA-CCR (IŠVESTINĖMS FINANSINĖMS PRIEMONĖMS)														1.4											
0030	SA-CCR (IŠVESTINĖMS FINANSINĖMS PRIEMONĖMS)														1.4											
0040	IMM (IŠVESTINĖMS FINANSINĖMS PRIEMONĖMS IR VPĮPS)																									
0050	Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių užskaitos grupės																									
0060	Investicinių finansinių priemonių ir ilgalaikių atsiskaitymo sandorių užskaitos grupės																									
0070	Dėl sutartinės kryžminės produktų užskaitos grupių																									
0080	PAPRASTASIS FINANSINIŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ METODAS (VPĮPS)																									
0090	IŠSAMUSIS FINANSINIŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ METODAS (VPĮPS)																									
0100	VPĮPS VERTĖS POKYČIO RIZIKA (VAR)																									
0110	**BENDRA SUMA**																									
0120	Turtas, kurį atskirai sąskaitos klaidingų sprendimų rizikos																									
0130	Veiklos pozicijos su garantine įmoka																									
0140	Veiklos pozicijos be garantinės įmokos																									

C 34.03. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMI STANDARTIZUOTI METODAI: SA-CCR arba SUPAPRASTINTAS SA-CCR (CCR 3)

CCR metodas

	RIZIKOS KATEGORIJOS	VALIUTA	ANTRA POROS VALIUTA	SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), NEIGIAMA	PAPILDOMAS MOKESTIS
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**BENDRA SUMA**							
0020	dalis, kurią atitinka: susieta su 2 rizikos kategorijomis							
0030	dalis, kurią atitinka: susieta su 3 rizikos kategorijomis							
0040	dalis, kurią atitinka: susieta su daugiau nei 3 rizikos kategorijomis							
0050	**PALŪKANŲ NORMOS RIZIKA**							
0060	dalis, kurią atitinka: susieta išskirtinai su palūkanų normos rizikos kategorija							
0070	dalis, kurią atitinka: svarbiausia valiuta							
0080	dalis, kurią atitinka: 2-a svarbiausia valiuta							
0090	dalis, kurią atitinka: 3-ia svarbiausia valiuta							
0100	dalis, kurią atitinka: 4-a svarbiausia valiuta							
0110	dalis, kurią atitinka: 5-a svarbiausia valiuta							
0120	**UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKA**							
0130	dalis, kurią atitinka: susieta išskirtinai su užsienio valiutos rizikos kategorija							
0140	dalis, kurią atitinka: svarbiausia valiutų pora							
0150	dalis, kurią atitinka: 2-a svarbiausia valiutų pora							
0160	dalis, kurią atitinka: 3-ia svarbiausia valiutų pora							
0170	dalis, kurią atitinka: 4-a svarbiausia valiutų pora							
0180	dalis, kurią atitinka: 5-a svarbiausia valiutų pora							
0190	**KREDITO RIZIKA**							
0200	dalis, kurią atitinka: susieta išskirtinai su kredito rizikos kategorija							
0210	Vieno pavadinimo sandoriai							
0220	Kelių pavadinimų sandoriai							
0230	**NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ RIZIKA**							
0240	dalis, kurią atitinka: susieta išskirtinai su nuosavybės vertybinių popierių rizikos kategorija							
0250	Vieno pavadinimo sandoriai							
0260	Kelių pavadinimų sandoriai							
0270	**BIRŽOS PREKIŲ KAINOS RIZIKA**							
0280	dalis, kurią atitinka: susieta išskirtinai su biržos prekių kainos rizikos kategorija							
0290	Energetika							
0300	Metalai							
0310	Žemės ūkio prekės							
0320	Klimato sąlygos							
0330	Kitos biržos prekės							
0340	**KITA RIZIKA**							

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

C 34.04. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS PRADINĖS RIZIKOS METODAS

	RIZIKOS KATEGORIJOS	SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), NEIGIAMA	GALIMA BŪSIMA POZICIJA (PFE)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**BENDRA SUMA**					
0020	PALŪKANŲ NORMOS RIZIKA					
0030	UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKA					
0040	KREDITO RIZIKA					
0050	NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ RIZIKA					
0060	BIRŽOS PREKIŲ KAINOS RIZIKA					
0070	dalis, kurią atitinka: elektra					

C 34.05. SANDORIO SALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS VIDAUS MODELIO METODAS (IMM) (CCR 5)

	PRIEMONĖS	SU GARANTINE ĮMOKA								BE GARANTINĖS ĮMOKOS								POZICIJOS VERTĖ
		SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), NEIGIAMA	DABARTINĖ POZICIJA	EEPE	EEPE nepalankiau nustatomis sąlygomis	POZICIJOS VERTĖ	SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), NEIGIAMA	DABARTINĖ POZICIJA	EEPE	EEPE nepalankiau nustatomis sąlygomis	POZICIJOS VERTĖ	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**BENDRA SUMA**																	
0020	Didelės, kintančios, specifinės kreditinių sprendimų rizikos (SWVR) poziciją																	
0030	Užtikrintos grynės, kuriems taikytas standartizuotas kredito rizikos vertinimo metodas																	
0040	Užtikrintos grynės, kuriems taikytas kredito rizikos IRB metodas																	
0050	**PALŪKANŲ NORMA**																	
0060	**UŽSIENIO VALIUTA**																	
0070	**NE BIRŽOS INVESTICINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS**	**KREDITAS**																
0080		**NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI**																
0090		**BIRŽOS PREKĖS**																
0100		**KITA**																
0110		**BENDRA SUMA**																
0120	**BIRŽINĖS INVESTICINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS**	**PALŪKANŲ NORMA**																
0130		**UŽSIENIO VALIUTA**																
0140		**KREDITAS**																
0150		**NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI**																
0160		**BIRŽOS PREKĖS**																
0170		**KITA**																
0180		**BENDRA SUMA**																
0190	**VERTYBINIŲ POPIERIŲ IŠVESTINIŲ FINANSAVIMO SANDORIAI**	**PAGRINDINĖ PRIEMONĖ – OBLIGACIJOS**																
0200		**PAGRINDINĖ PRIEMONĖ – NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI**																
0210		**PAGRINDINĖ PRIEMONĖ – KITA**																
0220		**BENDRA SUMA**																
0230	**SUTARTINĖS KRYŽMINĖS PRODUKTŲ UŽSKAITOS GRUPĖS**																	

C 34.06. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. DVIDEŠIMT DIDŽIAUSIŲ SANDORIO ŠALIŲ (CCR 6)

PAVADINIMAS	KODAS	KODO RŪŠIS	NACIONALINIS KODAS	SANDORIO ŠALIES SEKTORIUS	SANDORIO ŠALIES RŪŠIS	SANDORIO ŠALIES ĮSISTEIGIMO VIETA	SANDORIŲ SKAIČIUS	TARIAMOSIOS SUMOS	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), TEIGIAMA	DABARTINĖ RINKOS VERTĖ (CMV), NEIGIAMA	POZICIJOS VERTĖ PO KRM METODŲ TAIKYMO	POZICIJOS VERTĖ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

C 34.07. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. IRB METODAS. CRR POZICIJOS PAGAL POZICIJŲ KLASĘ IR PD SKALĘ (CCR 7)

IRB pozicijos klasė. [ ]
Pačios įstaigos apskaičiuoti LGD įverčiai ir (arba) perskaičiavimo koeficientai

	PD skalė	Pozicijos vertė	Pozicijų svertinis PD vidurkis (%)	Įsipareigojančiųjų asmenų skaičius	Pozicijų svertinis LGD vidurkis (%)	Pozicijų vidutinis svertinis terminas (metais)	Pagal riziką įvertintų pozicijų sumos	Pagal riziką įvertintų pozicijų sumų santykis
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	0,00 iki < 0,15							
0020	0,00 iki < 0,10							
0030	0,10 iki < 0,15							
0040	0,15 iki < 0,25							
0050	0,25 iki < 0,50							
0060	0,50 iki < 0,75							
0070	0,75 iki < 2,50							
0080	0,75 iki < 1,75							
0090	1,75 iki < 2,5							
0100	2,50 iki < 10,00							
0110	2,50 iki < 5,00							
0120	5,00 iki < 10,00							
0130	10,00 iki < 100,00							
0140	10,00 iki < 20,00							
0150	20,00 iki < 30,00							
0160	30,00 iki < 100,00							
0170	100,00 (numatytasis)							
0180	Bendra suma							

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

C 34.08. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. CCR POZICIJŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ SUDĖTIS (CCR 8)

Užtikrinimo priemonės rūšis		Išvestinių finansinių priemonių sandoriuose naudotos užtikrinimo priemonės								VPĮFS naudotos užtikrinimo priemonės									
		Gautos užtikrinimo priemonės tikroji vertė				Pateiktos užtikrinimo priemonės tikroji vertė				Gautos užtikrinimo priemonės tikroji vertė					Pateiktos užtikrinimo priemonės tikroji vertė				
		Atskirta		Neatskirta		Atskirta		Neatskirta		Atskirta		Neatskirta			Atskirta		Neatskirta		
		Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	VPĮFS užtikrinimo priemonė	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	Pradinė garantinė įmoka	Kintamoji garantinė įmoka	VPĮFS užtikrinimo priemonė
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Grynieji pinigai (vyriausybine valiuta)																		
0020	Grynieji pinigai (kitomis valiutomis)																		
0030	Nacionalinė valstybės skola																		
0040	Kita valstybės skola																		
0050	Vyriausybės įstaigos skola																		
0060	Įmonių obligacijos																		
0070	Nuosavybės vertybiniai popieriai																		
0080	Kitos užtikrinimo priemonės																		
0090	**Bendra suma**																		

C 34.09. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. KREDITO IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ POZICIJOS (CCR 9)

Produkto rūšis		TARIAMOSIOS SUMOS		TIKROSIOS VERTĖS	
		ĮSIGYTAS UŽTIKRINIMAS	PARDUOTAS UŽTIKRINIMAS	ĮSIGYTAS UŽTIKRINIMAS	PARDUOTAS UŽTIKRINIMAS
		0010	0020	0030	0040
0010	Vieno pavadinimo kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai				
0020	Į indeksą įtraukti kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai				
0030	Apsikeitimo grąžomis sandoriai				
0040	Kredito pasirinkimo sandoriai				
0050	Kitos kredito išvestinės finansinės priemonės				
0060	**Bendra suma**				
TIKROSIOS VERTĖS SUSKIRSTYMAS					
0070	Teigiama tikroji vertė (turtas)				
0080	Neigiama tikroji vertė (įsipareigojimai)				

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

C 34.10. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. PSŠ POZICIJOS (CCR 10)

		POZICIJOS VERTĖ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS
		0010	0020
0010	**Reikalavimus atitinkančių PSŠ pozicijos (bendra suma)**		
0020	Reikalavimus atitinkančių PSŠ sandorių pozicijos (išskyrus pradinę garantinę įmoką ir įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokas), dalis, kurią atitinka:		
0030	i) ne biržos išvestinės finansinės priemonės		
0040	ii) biržinės išvestinės finansinės priemonės		
0050	iii) VPĮFS		
0060	iv) užskaitos grupės, kai leista vykdyti kryžminę produktų užskaitą		
0070	Atskirta pradinė garantinė įmoka		
0080	Neatskirta pradinė garantinė įmoka		
0090	Iš anksto finansuotos įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokos		
0100	Nefinansuojamos įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokos		
0110	**Reikalavimų neatitinkančių PSŠ pozicijos (bendra suma)**		
0120	Reikalavimų neatitinkančių PSŠ sandorių pozicijos (išskyrus pradinę garantinę įmoką ir įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokas), dalis, kurią atitinka:		
0130	i) ne biržos išvestinės finansinės priemonės		
0140	ii) biržinės išvestinės finansinės priemonės		
0150	iii) VPĮFS		
0160	iv) užskaitos grupės, kai leista vykdyti kryžminę produktų užskaitą		
0170	Atskirta pradinė garantinė įmoka		
0180	Neatskirta pradinė garantinė įmoka		
0190	Iš anksto finansuotos įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokos		
0200	Nefinansuojamos įsipareigojimų neįvykdymo fondo įmokos		

C 34.11. SANDORIO ŠALIES KREDITO RIZIKA. PAGRINDINIŲ SANDORIO ŠALIŲ POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMAS IMM, RWEA SRAUTŲ ATASKAITOS (CCR 11)

		PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMOS	
		KETVIRČIO SRAUTAI	METINIAI SRAUTAI
		0010	0020
0010	**Pagal riziką įvertintų pozicijų suma ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		
0020	Turto dydis		
0030	Sandorio šalių kredito kokybė		
0040	Modelio atnaujinimai (tik IMM)		
0050	Metodika ir politika (tik IMM)		
0060	Įsigijimai ir perleidimai		
0070	Užsienio valiutos kursų pokyčiai		
0080	Kita		
0090	**Pagal riziką įvertintų pozicijų sumos einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		

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

C 16.01. OPERACINĖ RIZIKA. Nuosavų lėšų reikalavimai (OPR OF)

		Vertė	dalis, kurią atitinka: koregavimai dėl subjektų ar veiklos susijungimo ir (arba) įsigijimo	(Koregavimai dėl subjektų ar veiklos perleidimo)	Nuosavų lėšų reikalavimai	Rizikos pozicijos suma
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Veiklos rodiklio komponentas ir ASA**					
0020	Veiklos rodiklis					
0030	**Palūkanų, nuomos ir dividendų komponentas**					
0040	Su atskira įstaiga ir (arba) konsoliduota grupe susijęs ILDC (išskyrus subjektus, kuriems taikoma 314 straipsnio 3 dalis)					
0050	Subjektų, kuriems taikoma 314 straipsnio 3 dalis, ILDC					
0060	**Paslaugų komponentas**					
0070	**Finansinis komponentas**					
0080	**ASA pagal 314 straipsnio 4 dalį (mažmeninė bankininkystė)**					
0090	**ASA pagal 314 straipsnio 4 dalį (komercinė bankininkystė)**					
0100	**Papildomas straipsnis**. Su atskira įstaiga ir (arba) konsoliduota grupe, įskaitant subjektus, kuriems taikoma 314 straipsnio 3 dalis, susijęs ILDC					
Kita informacija						
0110	**Apskaičiuojant finansinį komponentą taikomas metodas**					
0120	**Kitos veiklos išlaidos**					

C 17.01. OPERACINĖ RIZIKA. NUOSTOLIAI IR SUSIGRĄŽINTOS SUMOS PAGAL VERSLO LINIJĄ IR ĮVYKIŲ RŪŠĮ PER PRAĖJUSIUS METUS (OPR DETAILS 1)

NUOSTOLIŲ PRISKYRIMAS VERSLO LINIJOMS			ĮVYKIŲ RŪŠYS							BENDRA SUMA PAGAL ĮVYKIŲ RŪŠĮ	PAPILDOMAS STRAIPSNIS. RIBOS, TAIKOMOS DUOMENŲ RINKIMUI	
			SUKČIAVIMAS ĮSTAIGOJE	SUKČIAVIMAS UŽ ĮSTAIGOS RIBŲ	DARBO PRAKTIKA IR DARBO VIETOS SAUGA	KLIENTAI, PRODUKTAI IR VERSLO PRAKTIKA	ŽALA MATERIALIAJAM TURTUI	VERSLO SUTRIKDYMAS IR SISTEMOS TRIKDŽIAI	VYKDYMAS, PRISTATYMAS IR PROCESO VALDYMAS		ŽEMIAUSIA	AUKŠČIAUSIA
Eilutė			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	ĮMONIŲ FINANSAI [CF]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0020		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0030		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0040		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0050		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0060		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0070		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0080		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0110	PREKYBA IR PARDAVIMAI [TS]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0120		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0130		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0140		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0150		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0160		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0170		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0180		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0210	TARPININKAVIMO (BROKERIO) PASLAUGOS MAŽMENINIAMS KLIENTAMS [RBr]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0220		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0230		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0240		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0250		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0260		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0270		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0280		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0310	KOMERCINĖ BANKININKYSTĖ [CB]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0320		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0330		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0340		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0350		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0360		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0370		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0380		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0410	MAŽMENINĖ BANKININKYSTĖ [RB]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0420		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0430		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0440		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0450		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0460		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0470		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0480		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0510	MOKĖJIMAI IR ATSISKAITYMAI [PS]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0520		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0530		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0540		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0550		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0560		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0570		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0580		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0610	TARPININKAVIMO (AGENTO) PASLAUGOS [AS]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0620		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0630		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0640		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0650		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0660		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0670		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0680		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0710	TURTO VALDYMAS [AM]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0720		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0730		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0740		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0750		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0760		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0770		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0780		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0810	ĮMONIŲ STRAIPSNIAI [CI]	Įvykių (naujų įvykių) skaičius										
0820		Bendrųjų nuostolių suma (nauji įvykiai)										
0830		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius										
0840		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0850		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0860		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0870		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0880		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										
0910	BENDRA SUMA PAGAL VERSLO LINIJAS	Įvykių (naujų įvykių) skaičius. dalis, kurią atitinka:										
0911		susiję su nuostoliais ≥ 10 000 ir < 20 000										
0912		susiję su nuostoliais ≥ 20 000 ir < 100 000										
0913		susiję su nuostoliais ≥ 100 000 ir < 1 000 000										
0914		susiję su nuostoliais ≥ 1 000 000										
0920		Bendrųjų nuostolių suma (naujų įvykių). dalis, kurią atitinka:										
0921		susiję su nuostoliais ≥ 10 000 ir < 20 000										
0922		susiję su nuostoliais ≥ 20 000 ir < 100 000										
0923		susiję su nuostoliais ≥ 100 000 ir < 1 000 000										
0924		susiję su nuostoliais ≥ 1 000 000										
0930		Įvykių, dėl kurių atliktas nuostolių koregavimas, skaičius. dalis, kurią atitinka:										
0935		dalis, kurią atitinka: įvykių, kurių nuostolių koregavimas teigiamas, skaičius										
0936		dalis, kurią atitinka: įvykių, kurių nuostolių koregavimas neigiamas, skaičius										
0940		Su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais susijęs nuostolių koregavimas										
0945		dalis, kurią atitinka: teigiamo nuostolių koregavimo sumos (+)										
0946		dalis, kurią atitinka: neigiamo nuostolių koregavimo sumos (–)										
0950		Didžiausias vieno įvykio nuostolis										
0960		Penkių didžiausių nuostolių suma										
0970		Bendra tiesiogiai susigrąžinta nuostolių suma										
0980		Bendra suma, susigrąžinta iš draudimo										

C 17.02. OPERACINĖ RIZIKA. DIDELIŲ NUOSTOLIŲ ĮVYKIAI (OPR DETAILS 2)

								BENDRASIS NUOSTOLIS PAGAL VERSLO LINIJĄ													
	Įvykio Nr.	Apskaitos data	Įvykio data	Nustatymo data	Įvykio rūšis	Bendrasis nuostolis	Bendrasis nuostolis atėmus tiesiogiai susigrąžintas sumas	Įmonių finansai [CF]	Prekyba ir pardavimai [TS]	Tarpininkavimo (brokerio) paslaugos mažmeniniams klientams [RBr]	Komercinė bankininkystė [CB]	Mažmeninė bankininkystė [RB]	Mokėjimai ir atsiskaitymai [PS]	Tarpininkavimo (agento) paslaugos [AS]	Turto valdymas [AM]	Įmonių straipsniai [CI]	Juridinio asmens pavadinimas	Kodas	Kodo rūšis	Padalinys	Aprašymas
Eilutės	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0181	0185	0190	0200
...																					

C 18.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SKOLOS PRIEMONIŲ, KURIOMIS PREKIAUJAMA, POZICIJŲ RIZIKAI (MKR SSA TDI)

Valiuta:

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI PRIEŠ TAIKANT PADIDINIMO DAUGIKLIUS	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**SKOLOS PRIEMONĖS, KURIOMIS PREKIAUJAMA, ĮTRAUKTOS Į PREKYBOS KNYGĄ**							Laukelis susietas su CA2
0011	**Bendroji rizika**							
0012	Išvestinės finansinės priemonės							
0013	Kitas turtas ir įsipareigojimai							
0020	Terminu pagrįstas metodas							
0030	1 zona							
0040	0 ≤ 1 mėn.							
0050	> 1 ≤ 3 mėn.							
0060	> 3 ≤ 6 mėn.							
0070	> 6 ≤ 12 mėn.							
0080	2 zona							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0120	3 zona							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0200	(> 20, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0210	Trukme pagrįstas metodas							
0220	1 zona							
0230	2 zona							
0240	3 zona							
0250	**Specifinė rizika**							
0251	Nuosavų lėšų reikalavimas skolos priemonėms, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės							
0260	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į pirmą kategoriją							
0270	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į antrą kategoriją							
0280	Likęs iki išpirkimo terminas: ≤ 6 mėn.							
0290	Likęs iki išpirkimo terminas: > 6 mėn. ir ≤ 24 mėn.							
0300	Likęs iki išpirkimo terminas: > 24 mėn.							
0310	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į trečią kategoriją							
0320	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į ketvirtą kategoriją							
0321	Reitinguotos n-tojo įsipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinės finansinės priemonės							
0325	Nuosavų lėšų reikalavimas pakeitimo vertybiniais popieriais priemonėms							
0330	Nuosavų lėšų reikalavimas koreliacinės prekybos portfeliui							
0350	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0360	Supaprastintas metodas							
0370	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0380	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0385	Delta plius metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0390	Scenarijų matricos metodas							

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

C 19.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI (MKR SSA SEC)

C 19.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI (MKR SSA SEC)

		VISOS POZICIJOS		(-) IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ ATSKAITYTOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		GRYNŲJŲ (ILGŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS																				GRYNŲJŲ (TRUMPŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS																			GRYNŲJŲ POZICIJŲ NAUDOJIMAS PAGAL METODUS						BENDRIEJI POVEIKIS (ATGREIAVIMAI (ES) 2017/2402 2 SKYRIAUS NUOSTATŲ PAŽEIDIMO)		PRIEŠ APSIDRAUDIMĄ	PO APSIDRAUDIMO / NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI PRIEŠ TAIKANT PASTEBĖJIMO DANGTELIUS
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	(-) ILGOSIOS	(-) TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	[0 -1 0 % (	[10 -12 %[	[12-20 %[	[20-40 % (	[40-100 % (	[100-150 % (	[150-200 % (	[200-225 %[	[225-250 %[	[250-300 %[	[300-350 %[	[350-425 % (	[425-500 %[	[500-600 %[	[600-700 %[	[700-800 %[	[800-1 250 %[	1250%	[0-10 %[	[10-12 %[	[12-20 %[	[20-40 %[	[40-100 %[	[100-150 %[	[150-200 %[	[200-225 %[	[225-250 %[	[250-300 %[	[300-350 %[	[350-425 %[	[425-500 %[	[500-650 %[	[650-750 %[	[750-850 %[	[850-1 250 %[	1 250%	SEC-IBBA	SEC-SA	SEC-IRBA	VIDINIO VERTYBINIO METODAS	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NUOSAVYBINĖ POZICIJŲ PAKEITIMO VERTYBINIUS POPIERIUS IR DIVIDENDO PASKUTINIO PAKEITIMO VERTYBINIUS POPIERIUS KOMBINETU TVARKA	KITA (RW = 1 250 %)	I VIDUTINIO LAIKOTARPIO ILGOSIOS POZICIJOS	I VIDUTINIO LAIKOTARPIO TRUMPOSIOS POZICIJOS		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0062	0063	0064	0065	0066	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0083	0085	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0098	0099	0101	0102	0103	0104	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0530	0540	0570	0601
0010	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																																			Linkle to note to a row 99.9.0.A. TO 0.1 row
0020	dalis, kuria atitinka: PAKARTOTINĖS PAKEITIMAS																																																			
0030	**ĮSTATAIS ĮSKAITOMĖ BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																																			
0040	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS ŽODŽIAIS																																																		
0041	DALIS, KURIA ATITINKA: POZICIJOS																																																		
0050	PAKARTOTINĖS PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																																		
0060	**ĮSTATAIS ĮSKAITOMA INVESTUOTOJA BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																																		
0070	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																																		
0071	DALIS, KURIA ATITINKA: APYSKAITOS																																																		
0080	PAKARTOTINĖS PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																																		
0090	**ĮSTATAIS ĮSKAITOMA BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																																		
0100	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																																		
0101	DALIS, KURIA ATITINKA: POZICIJOS,																																																		
0110	PAKARTOTINĖS PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																																		

C 20.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU (MKR SSA CTP)	C 20.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU (MKR SSA CTP)	C 20.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU (MKR SSA CTP)	C 20.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU (MKR SSA CTP)

		VISOS POZICIJOS		(–) IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ ATSKAITYTOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		GRYNŲJŲ (ILGŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS										GRYNŲJŲ (TRUMPŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS										GRYNŲJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL METODUS						PRIEŠ APRIBOJIMĄ		PO APRIBOJIMO		BENDRA NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMŲ SUMA PRIEŠ TAIKANT PADIDINIMO DAUGIKLĮ
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	(–) ILGOSIOS	(–) TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	[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	VIDINIO VERTINIMO METODAS	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DIDESNIO PRIORITETO SEGMENTAMS TAIKOMA KONKRETI TVARKA	KITA (RW= 1 250 %)	ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS POZICIJOS	ĮVERTINTOS GRYNOSIOS TRUMPOSIOS POZICIJOS	ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS POZICIJOS	ĮVERTINTOS GRYNOSIOS TRUMPOSIOS POZICIJOS	
		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	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																							Lukštelis suvestas su MKR SA TD1 (0130.0060)
	PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS																																							
0020	**ĮSTAIGA INICIATORĖ. BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																							
0030	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																							
0040	KITOS CTP POZICIJOS																																							
0050	**ĮSTAIGA INVESTUOTOJA. BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																							
0060	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																							
0070	KITOS CTP POZICIJOS																																							
0080	**ĮSTAIGA RĖMĖJA. BENDRA POZICIJŲ SUMA**																																							
0090	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																							
0100	KITOS CTP POZICIJOS																																							
	N-TOJO ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS																																							
0110	N-TOJO ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS																																							
0120	KITOS CTP POZICIJOS																																							

C 21.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTAS STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS RIZIKAI (MKR SSA EQU)

Nacionalinė rinka:

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI PRIEŠ TAIKANT PADIDINIMO DAUGIKLIUS	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PREKYBOS KNYGOJE**							Laukelis susietas su CA
0020	Bendroji rizika							
0021	Išvestinės finansinės priemonės							
0022	Kitas turtas ir įsipareigojimai							
0030	Biržiniai akcijų indeksų ateities sandoriai, kurie yra plačiai diversifikuoti ir kuriems yra taikomas specialus metodas							
0040	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, išskyrus biržinius akcijų indeksų ateities sandorius, kurie yra plačiai diversifikuoti							
0050	Specifinė rizika							
0090	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0100	Supaprastintas metodas							
0110	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0120	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0125	Delta plius metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0130	Scenarijų matricos metodas							

C 22.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTI STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKAI (MKR S

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (įskaitant nesuderintų pozicijų kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta, kurioms taikoma speciali tvarka, perskirstymą suderintų pozicijų atžvilgiu)			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI PRIEŠ TAIKANT PADIDINIMO DAUGIKLIUS	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	SUDERINTOS		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**									Laukelis susietas su CA
0020	Artimai tarpusavyje susijusios valiutos									
0025	dalis, kurią atitinka: ataskaitose nurodoma valiuta									
0030	Visos kitos valiutos (įskaitant KIS, vertinamus kitomis valiutomis)									
0040	Auksas									
0050	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)									
0060	Supaprastintas metodas									
0070	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai									
0080	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai									
0085	Delta plius metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai									
0090	Scenarijų matricos metodas									
BENDROS POZICIJŲ SUMOS SUSKIRSTYMAS (ĮSKAITANT ATASKAITOSE NURODOMĄ VALIUTĄ) PAGAL POZICIJŲ RŪŠIS										
0100	Kitas turtas ir įsipareigojimai, išskyrus nebalansinius straipsnius ir išvestines finansines priemones									
0110	Nebalansiniai straipsniai									
0120	Išvestinės finansinės priemonės									
Papildomi straipsniai. VALIUTOS POZICIJOS										
0130	Euro									
0140	Lekas									
0150	Argentinos pesas									
0160	Australijos doleris									
0170	Brazilijos realas									
0180	Bulgarijos levas									
0190	Kanados doleris									
0200	Čekijos krona									
0210	Danijos krona									
0220	Egipto svaras									
0230	Svaras sterlingų									
0240	Forintas									
0250	Jena									
0280	Denaras									
0290	Meksikos pesas									
0300	Zlotas									
0310	Rumunijos lėja									
0320	Rusijos rublis									
0330	Serbijos dinaras									
0340	Švedijos krona									
0350	Šveicarijos frankas									
0360	Turkijos lira									
0370	Grivina									
0380	JAV doleris									
0390	Islandijos krona									
0400	Norvegijos krona									
0410	Honkongo doleris									
0420	Naujasis Taivano doleris									
0430	Naujosios Zelandijos doleris									
0440	Singapūro doleris									
0450	Vonas									
0460	Žemnimbi juanis									
0470	Kita									

C 23.01. RINKOS RIZIKA. SUPAPRASTINTI STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI BIRŽOS PREKĖMS (MKR SSA COM)

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI PRIEŠ TAIKANT PADIDINIMO DAUGIKLIUS	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**BENDRA BIRŽOS PREKIŲ POZICIJŲ SUMA**							Laukelis susietas su CA
0020	Taurieji metalai (išskyrus auksą)							
0030	Netaurieji metalai							
0040	Žemės ūkio produktai (neperdirbti)							
0050	Kita							
0060	dalis, kurią atitinka: energiniai produktai (nafta, dujos)							
0070	Terminų atitikimo metodas							
0080	Išplėstasis terminų atitikimo metodas							
0090	Supaprastintas metodas. Visos pozicijos							
0100	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0110	Supaprastintas metodas							
0120	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0130	Delta plius metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0135	Delta plius metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0140	Scenarijų matricos metodas							

C 24.00. RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIAI (MKR IM)											C 24.00. RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIAI (MKR IM)						
		VaR		VaR NEPALANKIAUSIOMIS SĄLYGOMIS		PAPILDOMOS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RIZIKOS IR POKYČIŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		VISŲ KAINŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS CTP			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA	Nukrypimų skaičius per 250 praėjusių darbo dienų	VaR multiplikatoriaus koeficientas (m_c)	SVaR multiplikatoriaus koeficientas (m_s)	NUMANOMAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS POZICIJOS PRITAIKIUS APRIBOJIMĄ	NUMANOMAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTINTOS GRYNOSIOS TRUMPOSIOS POZICIJOS PRITAIKIUS APRIBOJIMĄ
		MULTIPLIKATORIAUS KOEFICIENTAS (m_c) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS (VaR_{avg})	PRAĖJUSIOS DIENOS (VaR_{t-1})	MULTIPLIKATORIAUS KOEFICIENTAS (m_s) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS ($SVaR_{avg}$)	PASKUTINIS TURIMAS MATAS ($SVaR_{t-1}$)	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKUTINIS MATAS	APATINĖ RIBA	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKUTINIS MATAS							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA											Lauklelis susietas su CA					
	Papildomi straipsniai. RINKOS RIZIKOS SUSKIRSTYMAS																
0020	Skolos priemonės, kuriomis prekiaujama																
0030	TDI. Bendroji rizika																
0040	TDI. Specifinė rizika																
0050	Nuosavybės vertybiniai popieriai																
0060	Nuosavybės vertybiniai popieriai. Bendroji rizika																
0070	Nuosavybės vertybiniai popieriai.																
0080	Užsienio valiutos kurso rizika																
0090	Biržos prekių kainos rizika																
0100	Bendra bendrosios rizikos suma																
0110	Bendra specifinės rizikos suma																

C 25.01. KREDITO VERTINIMO KOREGAVIMO RIZIKA (CVA)

| | | Sandorio šalies kredito rizikos (CCR) pozicijos vertė | Nuosavų lėšų reikalavimai CCR padengti | Taikomoji suma | Patitas kredito vertės koregavimas (CVA) | CVA išvestinių finansinių priemonių pozicijoms taikoma supaprastinta tvarka | Supaprastintas metodas | Supaprastintas BA-CVA metodas | Išsamus BA-CVA metodas | | | | BA-CVA metodas | | | |

C 32.01. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Tikrąja verte įvertintas turtas ir įsipareigojimai (PRUVAL 1)

			TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		DĖL DALINIO POVEIKIO CET1 NEĮSKAIČIUOTAS TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					APSKAIČIUOJANT 4 STRAIPSNIO 1 DALIES RIBĄ ĮSKAIČIUOTAS TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	
				DALIS, KURIĄ ATITINKA: PREKYBOS KNYGOJE	TIKSLIAI ATITINKANTYS	APSIDRAUDIMO APSKAITA	RIZIKOS RIBOJIMO FILTRAI	KITA	„KITA“ PASTABOS		DALIS, KURIĄ ATITINKA: PREKYBOS KNYGOJE
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	1	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ BENDRA SUMA									
0020	1,1	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTO TURTO BENDRA SUMA									
0030	1.1.1.	PREKYBAI LAIKOMAS FINANSINIS TURTAS									
0040	1.1.2.	PREKYBINIS FINANSINIS TURTAS									
0050	1.1.3.	NEPREKYBINIS FINANSINIS TURTAS, PRIVALOMAI VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE									
0060	1.1.4.	FINANSINIS TURTAS, PRISKIRIAMAS PRIE VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE									
0070	1.1.5.	FINANSINIS TURTAS,VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI KITOMIS BENDROSIOMIS PAJAMOMIS									
0080	1.1.6.	NEPREKYBINIS NEIŠVESTINIS FINANSINIS TURTAS, VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE									
0090	1.1.7.	NEPREKYBINIS NEIŠVESTINIS FINANSINIS TURTAS, VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI NUOSAVYBĖJE									
0100	1.1.8.	KITAS NEPREKYBINIS NEIŠVESTINIS FINANSINIS TURTAS									
0110	1.1.9.	IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS. APSIDRAUDIMO APSKAITA									
0120	1.1.10	DRAUDŽIAMŲJŲ OBJEKTŲ TIKROSIOS VERTĖS POKYČIAI PORTFELIO PALŪKANŲ NORMŲ APSIDRAUDIMO SANDORIUOSE									
0130	1.1.11	INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES, BENDRĄSIAS ĮMONES IR ASOCIJUOTĄSIAS ĮMONES									
0140	1.1.12	(–) PREKYBINIO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, VERTĖS SUMAŽINIMAS									
0142	1.1.13	KITAS TURTAS									
0143	1.1.14	ILGALAIKIS TURTAS IR PERLEIDŽIAMOS TURTO GRUPĖS, PRISKIRIAMI PRIE LAIKOMŲ PARDUOTI									
0150	1,2	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ BENDRA SUMA									
0160	1.2.1.	PREKYBAI LAIKOMI FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI									
0170	1.2.2.	PREKYBINIAI FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI									
0180	1.2.3.	FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI, PRISKIRIAMI PRIE VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE									
0190	1.2.4.	IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS. APSIDRAUDIMO APSKAITA									
0200	1.2.5.	DRAUDŽIAMŲJŲ OBJEKTŲ TIKROSIOS VERTĖS POKYČIAI PORTFELIO PALŪKANŲ NORMŲ APSIDRAUDIMO SANDORIUOSE									
0210	1.2.6.	PREKYBINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ, VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, VERTĖS SUMAŽINIMAS									
0220	1.2.7.	KITI ĮSIPAREIGOJIMAI									
0230	1.2.8.	ĮSIPAREIGOJIMAI, ĮTRAUKTI Į PERLEIDŽIAMAS GRUPES, PRISKIRIAMAS PRIE LAIKOMŲ PARDUOTI									

C 32.02. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Pagrindinis metodas (PRUVAL 2)	C 32.02. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Pagrindinis metodas (PRU	C 32.02. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Pagrindinis metodas (PRUVAL 2)

			KATEGORIJOS LYGMENS AVA											BENDRA AVA SUMA	VERTĖS PADIDĖJIMO NEAPIBRĖŽTUMAS (angl. UPSIDE UNCERTAINTY)	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		QTD PAJAMOS	IPV SKIRTUMAS	TIKROSIOS VERTĖS KOREGAVIMAI									I DIENOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	PAAIŠKINIMAS APRAŠYMAS
			RINKOS KAINOS NEAPIBRĖŽTUMAS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: APSKAIČIUOTA PAGAL EKSPERTŲ ŽINIOMIS GRINDŽIAMĄ METODĄ	POZICIJOS UŽDARYMO IŠLAIDOS	DALIS, KURIĄ ATITINKA: APSKAIČIUOTA PAGAL EKSPERTŲ ŽINIOMIS GRINDŽIAMĄ METODĄ	MODELIO RIZIKA	DALIS, KURIĄ ATITINKA: APSKAIČIUOTA PAGAL EKSPERTŲ ŽINIOMIS GRINDŽIAMĄ METODĄ	KONCENTRUOTOS POZICIJOS	BŪSIMOS ADMINISTRACINĖS IŠLAIDOS	PIRMALAIKIS NUTRAUKIMAS	OPERACINĖ RIZIKA			TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTI ĮSIPAREIGOJIMAI			RINKOS KAINOS NEAPIBRĖŽTUMAS	POZICIJOS UŽDARYMO IŠLAIDOS	MODELIO RIZIKA	KONCENTRUOTOS POZICIJOS	NEUŽDIRBTA KREDITO MARŽA	INVESTAVIMO IR FINANSAVIMO IŠLAIDOS	BŪSIMOS ADMINISTRACINĖS IŠLAIDOS	PIRMALAIKIS NUTRAUKIMAS	OPERACINĖ RIZIKA		
			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	BENDRA SUMA PAGAL PAGRINDINĮ METODĄ																											
0020		*DALIS, KURIĄ ATITINKA: PREKYBOS KNYGOJE*																											
0030	1.1	PORTFELIAI PAGAL 9–17 STRAIPSNIUS. BENDRA KATEGORIJOS LYGMENS SUMA PO DIVERSIFIKAVIMO																											
0040	1.1.	BENDRA KATEGORIJOS LYGMENS SUMA PRIEŠ DIVERSIFIKAVIMĄ																											
0050	1.1.	*DALIS, KURIĄ ATITINKA: NEUŽDIRBTOS KREDITO MARŽOS AVA*																											
0060	1.1.	*DALIS, KURIĄ ATITINKA: INVESTAVIMO IR FINANSAVIMO IŠLAIDŲ AVA*																											
0070	1.1.	*DALIS, KURIĄ ATITINKA: AVA ĮVERTIS, KURIS PAGAL DALBUDOTOJO REGLAMENTO (ES) 575/2013 6 STRAIPSNIO 2 DALĮ NEREIKALAUJAMA*																											
0080	1.1.	*DALIS, KURIĄ ATITINKA: AVA ĮVERTIS, KURIS PAGAL DALBUDOTOJO REGLAMENTO (ES) 575/2013 6 STRAIPSNIO 2 DALĮ*																											
0090	1.1.	PALŪKANŲ NORMOS																											
0100	1.1.	UŽSIENIO VALIUTA																											
0110	1.1.	KREDITAS																											
0120	1.1.	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI																											
0130	1.1.	BIRŽOS PREKĖS																											
0140	1.1.	(–) DIVERSIFIKAVIMO NAUDA																											
0150	1.1.	(–) DIVERSIFIKAVIMO NAUDA PAGAL 1 METODĄ																											
0160	1.1.	(–) DIVERSIFIKAVIMO NAUDA PAGAL 2 METODĄ																											
0170	1.1.	PAPILDOMAS STRAIPSNIS. AVA ĮVERTIS PRIES DIVERSIFIKAVIMĄ, DIVERSIFIKUOJANT PAGAL 2 METODĄ SUSKAIČIUOTI DALIS, KURIĄ ATITINKA																											
0180	1.2	PORTFELIAI PAGAL ATSARGINĮ METODĄ (angl. FALL-BACK APPROACH)																											
0190	1.2.	100 % GRYNOJO NEREALIZUOTO PELNO																											
0200	1.2.	10 % TARJAMOSIOS VERTĖS																											
0210	1.2.	25 % PRADINĖS VERTĖS																											

C 32.03. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Modelio rizikos AVA (PRUVAL 3)

VIETA	MODELIS	RIZIKOS KATEGORIJA	PRODUKTAS	STEBĖJIMO GALIMYBĖ	MODELIO RIZIKOS AVA			AGREGUOTAS AVA, APSKAIČIUOTAS PAGAL 2 METODĄ	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		IPV SKIRTUMAS (REZULTATŲ TESTAVIMAS)	IPV APRĖPTIS (REZULTATŲ TESTAVIMAS)	TIKROSIOS VERTĖS KOREGAVIMAI		I DIENOS PELNAS (NUOSTOLIAI)
						DALIS, KURIĄ ATITINKA: PAGAL EKSPERTŲ ŽINIOMIS GRINDŽIAMĄ METODĄ	DALIS, KURIĄ ATITINKA: AGREGUOTA PAGAL 2 METODĄ		TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTAS TURTAS	TIKRĄJA VERTE ĮVERTINTI ĮSIPAREIGOJIMAI			MODELIO RIZIKA	PIRMALAIKIS SUTARTIES NUTRAUKIMAS	
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150

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

OLL, 2024 12 27

C 32.04. Rizikos ribojimo principais pagrįstas vertinimas. Koncentruotų pozicijų AVA (PRUVAL 4)

VIETA	RIZIKOS KATEGORIJA	PRODUKTAS	PAGRINDINĖ PRIEMONĖ	KONCENTRUOTŲ POZICIJŲ DYDIS	DYDŽIO MATAS	RINKOS VERTĖ	ATSARGUS PASITRAUKIMO LAIKOTARPIS	KONCENTRUOTŲ POZICIJŲ AVA	KONCENTRUOTŲ POZICIJŲ TIKROSIOS VERTĖS KOREGAVIMAS	IPV SKIRTUMAS
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 33.00. VALDŽIOS SEKTORIAUS POZICIJOS PAGAL SANDORIO ŠALIES ŠALĮ (GOV)

Šalis:

| | | Balansinės pozicijos | | | | | | | | | | | | | Ne balansinės pozicijos | | | | | | | | | | | | |

C 35.01. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ ATSKAITYMŲ APSKAIČIAVIMAS (NPE LC1)

		Nuo pozicijų priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei praėjęs laikas										Bendra suma
		<= 1 metai	> 1 metai <= 2 metai	> 2 metai <= 3 metai	> 3 metai <= 4 metai	> 4 metai <= 5 metai	> 5 metai <= 6 metai	> 6 metai <= 7 metai	> 7 metai <= 8 metai	> 8 metai <= 9 metai	> 9 metai	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Taikytina nepakankamo padengimo suma**											
MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAS												
0020	**Bendras minimalaus padengimo reikalavimas**											
0030	Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
0040	Užtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
0050	**Pozicijos vertė**											
0060	Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
0070	Užtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
TURIMAS PADENGIMAS												
0080	**Bendra atidėjinių ir koregavimų ar atskaitymų suma (apribota)**											
0090	**Bendra atidėjinių ir koregavimų ar atskaitymų suma (neapribota)**											
0100	Specifinės kredito rizikos koregavimai											
0110	Papildomi vertės koregavimai											
0120	Kiti nuosavų lėšų sumažinimai											
0130	IRB trūkumas											
0140	Pirkimo kainos ir skolininko skolos skirtumas											
0150	Įstaigos nurašytos sumos nuo tada, kai pozicija buvo priskirta neveiksnių pozicijų klasei											

C 35.02. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ, IŠSKYRUS RESTRUKTŪRIZUOTAS POZICIJAS, KURIOMS TAIKOMA REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 47C STRAIPSNIO 6 DALIS, MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAI IR POZICIJŲ VERTĖS (NPE LC2)

		Nuo pozicijų priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei praėjęs laikas										Bendra suma
		<= 1 metai	> 1 metai <= 2 metai	> 2 metai <= 3 metai	> 3 metai <= 4 metai	> 4 metai <= 5 metai	> 5 metai <= 6 metai	> 6 metai <= 7 metai	> 7 metai <= 8 metai	> 8 metai <= 9 metai	> 9 metai	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**BENDRAS MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAS**											
0020	Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
0030	Neveiksnių pozicijų, užtikrintų nekilnojamuoju turtu arba būsto paskola, kuriai garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas, dalis											
0040	Neveiksnių pozicijų, užtikrintų tiesioginiu arba netiesioginiu kredito užtikrinimu, dalis											
0045	Neveiksnių pozicijų, kurioms garantiją arba priešpriešinę garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas, dalis											
0060	**POZICIJOS VERTĖ**											
0070	Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis											
	Koeficientas			0,35	1	1	1	1	1	1	1	
0080	Neveiksnių pozicijų, užtikrintų nekilnojamuoju turtu arba būsto paskola, kuriai garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas, dalis											
	Koeficientas				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	Neveiksnių pozicijų, užtikrintų tiesioginiu arba netiesioginiu kredito užtikrinimu, dalis											
	Koeficientas				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0110	Neveiksnių pozicijų, kurioms garantiją arba priešpriešinę garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas (1 koeficientas), dalis											
	Koeficientas								1	1	1	
0120	Neveiksnių pozicijų, kurioms garantiją arba priešpriešinę garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas (0 koeficientas), dalis											
	Koeficientas											

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

C 35.03. NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO LYGIS. NEVEIKSNIŲ RESTRUKTŪRIZUOTŲ POZICIJŲ, KURIOMS TAIKOMA REGLAMENTO (ES) Nr. 575/2013 47C STRAIPSNIO 6 DALIS, MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAI IR POZICIJŲ VERTĖS (NPE LC3)

		Nuo pozicijų priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei praėjęs laikas										BENDRA SUMA
		<= 1 metai	> 1 metai <= 2 metai	> 2 metai <= 3 metai	> 3 metai <= 4 metai	> 4 metai <= 5 metai	> 5 metai <= 6 metai	> 6 metai <= 7 metai	> 7 metai <= 8 metai	> 8 metai <= 9 metai	> 9 metai	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**BENDRAS MINIMALAUS PADENGIMO REIKALAVIMAS**											
0020	**Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis**											
0030	**Neveiksnių pozicijų, užtikrintų nekilnojamuoju turtu arba būsto paskola, kuriai garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas, dalis**											
0040	**Neveiksnių pozicijų, užtikrintų tiesioginiu arba netiesioginiu kredito užtikrinimu, dalis**											
0050	**POZICIJOS VERTĖ**											
0060	**Neužtikrinta neveiksnių pozicijų dalis** Pirmoji restruktūrizavimo priemonė, taikyta 1–2 metų laikotarpiu nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei (>1 metai; <= 2 metai)											
	Koeficientas		0	0	1	1	1	1	1	1	1	
0070	**Neveiksnių pozicijų, užtikrintų nekilnojamuoju turtu arba būsto paskola, kuriai garantiją teikia reikalavimus atitinkantis užtikrinimo teikėjas, dalis** Suskirstymas pagal momentą, kuriuo skirta pirmoji restruktūrizavimo priemonė											
0080	> 2 ir <= 3 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas			0	0	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	> 3 ir <= 4 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas				0,25	0,25	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0100	> 4 ir <= 5 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas					0,35	0,35	0,7	0,8	0,85	1	
0110	> 5 ir <= 6 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas						0,55	0,55	0,8	0,85	1	
0120	**Neveiksnių pozicijų, užtikrintų tiesioginiu arba netiesioginiu kredito užtikrinimu, dalis** Suskirstymas pagal momentą, kuriuo skirta pirmoji restruktūrizavimo priemonė											
0130	> 2 ir <= 3 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas			0	0	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0140	> 3 ir <= 4 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas				0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1	
0150	> 4 ir <= 5 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas					0,35	0,35	0,8	1	1	1	
0160	> 5 ir <= 6 metai nuo priskyrimo neveiksnių pozicijų klasei											
	Koeficientas						0,55	0,55	1	1	1“	

C 90.00. Prekybos knygos ir rinkos rizikos rinkinės vertės (TBT)

		Balansinė ir nebalansinė veikla, kuriai kyla rinkos rizika										Visas turtas
		Suskirstymas pagal reguliavimo knygas										
		Prekybos knyga				Ne prekybos knyga						
		dalis, kurią atitinka: prekybos knygoje apskaitoma veikla Reglamento (ES) Nr. 575/2013 94 straipsnio tikslais				Pozicijos, kurioms kyla užsienio valiutos kurso rizika		Pozicijos, kurioms kyla biržos prekių kainos rizika		% viso turto		
		Bendra suma		% viso turto								
		0010		0020		0030		0040		0050		0060		0070		0080
0010	3 mėnuo															
0020	2 mėnuo															
0030	1 mėnuo															

C 90.05. Riba. Prekybos knyga (BOU1)

		Prekybos knyga														
		Agreguotos pozicijos. Vertė taikant Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325a straipsnį (grynoji teigiama (+) / neigiama (−) rinkos vertė)														
		dalis, kurią atitinka: užsienio valiuta	**Privalomas įtraukimas į prekybos knygą**	Alternatyvaus koreliacinės prekybos portfelio (ACTP) priemonės	Priemonės, dėl kurių bankinėje knygoje atsirastų grynoji trumpoji kredito ar nuosavybės vertybinių popierių pozicija	Priemonės, susijusios su vertybinių popierių platinimo įsipareigojimais	Priemonės, susijusios su rinkos formavimo veikla	KIS	Biržiniai nuosavybės vertybiniai popieriai	Su prekyba susiję VPĮFS	Į įstaigos nuosavus įsipareigojimus įterpti pasirinkimo sandoriai arba kitos išvestinės finansinės priemonės (atskirti)	Įstaigos nuosavi įsipareigojimai, į kuriuos įterpti pasirinkimo sandoriai arba kitos išvestinės finansinės priemonės (neatskirti)	Priemonės, laikomos turinčiomis prekybos tikslą pagal apskaitos sistemą (neįtrauktos į ankstesnes skiltis)	**Pritarus kompetentingai institucijai privalomai į prekybos knygą įtrauktos rizikos draudimo fondų priemonės**	**Kitos priemonės**	dalis, kurią atitinka: priemonės, kurios yra prekybos knygoje, nes nėra pagrindo jas priskirti ne prekybos knygai
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
	Visos prekybos knygos priemonės, į kurias atsižvelgta nustatant Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325a straipsnio ribinę vertę															
0010	Ilgosios pozicijos															
0020	Trumposios pozicijos															
	Priemonės, kurių pagrindinis rizikos veiksnys yra bendroji palūkanų normos rizika arba kred															
0030	Ilgosios pozicijos															
0040	Trumposios pozicijos															
	Priemonės, kurių pagrindinis rizikos veiksnys yra nuosavybės vertybinių popierių rizika															
0050	Ilgosios pozicijos															
0060	Trumposios pozicijos															
	Priemonės, kurių pagrindinis rizikos veiksnys yra užsienio valiutos kurso rizika															
0070	Ilgosios pozicijos															
0080	Trumposios pozicijos															
	Priemonės, kurių pagrindinis rizikos veiksnys yra biržos prekių rizika															
0090	Ilgosios pozicijos															
0100	Trumposios pozicijos															
	Kitos prekybos knygos priemonės, įskaitant priemones, kurių pagrindinis rizikos veiksnys yra likutinė rizika															
0110	Ilgosios pozicijos															
0120	Trumposios pozicijos															
	Papildomas straipsnis. Priemonės, laikomos turinčiomis prekybos tikslą pagal apskaitos sistemą															
0130	Ilgosios pozicijos															
0140	Trumposios pozicijos															

C 24.01. Prekybos knygos ir bankinės knygos riba. Pergrupavimas iš vienos į kitą (MKR MOV)	C 24.01. Prekybos knygos ir bankinės knygos riba. Pergrupavimas iš vienos į kitą (MKR MOV)

Užskaitos grupė:

Pergrupavimo ID	Priemonės rūšis	Reguliavimo knyga, iš kurios priemonė pergrupuota	Reguliavimo knyga, į kurią priemonė pergrupuota	Pergrupavimo pagrindas	Išankstinis leidimas (būklė)	Pergrupavimo data	Nuosavų lėšų reikalavimų grynasis (+) padidėjimas arba (–) sumažėjimas dėl pergrupavimo	Dėl pergrupavimo nuosavų lėšų reikalavimams taikomas papildomas mokestis	Priemonės termino arba numatyto pripažinimo nutraukimo data	Data, nuo kurios kompetentinga institucija leidžia pripažinti nuosavų lėšų reikalavimų sumažėjimą
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110'

C 36.00. KRIPTOTURTO POZICIJOS

		POZICIJOS VERTĖ	PAGAL RIZIKĄ ĮVERTINTŲ POZICIJŲ SUMA
		0010	0020
0010	**BENDRA POZICIJŲ SUMA**		Laukelis susietas su CA
0020	**Kriptoturto pozicijos, susijusios su į žetonus konvertuotu (tokenizuotu) tradiciniu turtu**		
0030	**Su turtu susietų žetonų pozicijos**		
0040	**Kito kriptoturto pozicijos**		
PAPILDOMAS STRAIPSNIS			
0050	**Kito kriptoturto pozicijos, išreikštos įstaigų T1 kapitalo procentine dalimi**		

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.1. Turtas

		Nuorodos	Suskirstymas lentelėje	**Balansinė vertė**
				V priedo 1 dalies 27 punktas
				0010
0010	**Grynieji pinigai ir lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo**	*1-ojo TAS 54 straipsnio i punktas*		
0020	Grynieji pinigai	*V priedo 2 dalies 1 punktas*		
0030	Lėšos centriniuose bankuose	*V priedo 2 dalies 2 punktas*		
0040	Kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 3 punktas*	5	
0050	**Prekybai laikomas finansinis turtas**	*9-ojo TFAS A priedėlis*		
0060	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis*	10	
0070	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	4	
0080	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	4	
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	4	
0096	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis.*	4	
0097	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	4	
0098	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	4	
0099	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	4	
0100	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*	4	
0120	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	4	
0130	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	4	
0141	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*	4	
0142	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	4	
0143	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	4	
0144	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	4	
0181	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*	4	
0182	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	4	
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	4	
0240	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*	11	
0250	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*39-ojo TAS 89A straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*		
0260	**Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones**	*1-ojo TAS 54 straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4 punktas*	40	
0270	**Materialusis turtas**			
0280	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai	*16-ojo TAS 6 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas; 16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas*	21, 42	
0290	Investicinis turtas	*40-ojo TAS 5 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas; 16-ojo TFAS 48 straipsnis*	21, 42	
0300	**Nematerialusis turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio c punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas*		
0310	Prestižas	*3-iojo TFAS B67 straipsnio d punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 113 punktas*		
0320	Kitas nematerialusis turtas	*38-ojo TAS 8 ir 118 straipsniai; 16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas*	21, 42	
0330	**Mokesčių turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*		
0340	Ataskaitinio laikotarpio mokesčių turtas	*1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis*		
0350	Atidėtųjų mokesčių turtas	*1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*		
0360	**Kitas turtas**	*V priedo 2 dalies 5 punktas*		
0370	**Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas*		
0380	**BENDRA TURTO SUMA**	*1-ojo TAS 9 straipsnio a punktas, 6-oji IN*		

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.2. Įsipareigojimai

		Nuorodos	*Suskirstymas lentelėje*	**Balansinė vertė**
				V priedo 1 dalies 27 punktas
				0010
0010	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS BA.6 straipsnis*	8	
0020	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*	10	
0030	Trumposios pozicijos	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas*	8	
0040	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0050	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0060	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0070	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*	8	
0080	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0110	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	8	
0120	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0130	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0140	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0150	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*	11	
0160	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*39-ojo TAS 89A straipsnio b punktas, 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*		
0170	**Atidėjiniai**	*37-ojo TAS 10 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio l punktas*	43	
0180	Pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimams	*19-ojo TAS 63 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas*	43	
0190	Kitoms ilgalaikėms išmokoms darbuotojams	*19-ojo TAS 153 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 10 punktas*	43	
0200	Restruktūrizavimui	*37-ojo TAS 71 straipsnis*	43	
0210	Nebaigtoms teisinėms byloms ir mokestiniams ginčams	*37-ojo TAS 14 straipsnis, C priedėlio 6 ir 10 pavyzdžiai*	43	
0220	Suteiktiems įsipareigojimams ir garantijoms	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c ir d punktai, 5.5 ir B2.5 straipsniai; 37-asis TAS, 4-asis TFAS, V priedo 2 dalies 11 punktas*	9 12 43	
0230	Kiti atidėjiniai	*37-ojo TAS 14 straipsnis*	43	
0240	**Mokesčių įsipareigojimai**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*		
0250	Ataskaitinio laikotarpio mokesčių įsipareigojimai	*1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis*		
0260	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	*1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 108 punktas*		
0270	**Akcinis kapitalas, apmokamas pareikalavus**	*32-ojo TAS 33 aiškinamasis pavyzdys; TFAAK 2-asis aiškinimas; V priedo 2 dalies 12 punktas*		
0280	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 2 dalies 13 punktas*		
0290	**Įsipareigojimai, įtraukti į perleidžiamas grupes, priskiriamas prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio p punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 14 punktas*		
0300	**BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**	*1-ojo TAS 9 straipsnio b punktas; 6-oji ĮN*		

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.3. Nuosavybė

		Nuorodos	*Suskirstymas lentelėje*	**Balansinė vertė**
				0010
0010	**Kapitalas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio r punktas, BAD 22 straipsnis*	46	
0020	Apmokėtasis kapitalas	*1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas*		
0030	Pareikalautas apmokėti, bet dar neapmokėtas kapitalas	[redacted]		
0040	**Akcijų priedai**	*1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas*	46	
0050	**Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones**	*V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai*	46	
0060	Sudėtinių finansinių priemonių nuosavybės dalis	*32-ojo TAS 28–29 straipsniai; V priedo 2 dalies 18 punktas*		
0070	Kitos išleistos nuosavybės priemonės	*V priedo 2 dalies 19 punktas*		
0080	**Kita nuosavybė**	*2-ojo TFAS 10 straipsnis; V priedo 2 dalies 20 punktas*		
0090	**Sukauptos kitos bendrosios pajamos**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas*	46	
0095	Straipsniai, kurie nebus pergrupuoti į pelną arba nuostolius	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punktas*		
0100	*Materialusis turtas*	*16-ojo TAS 39–41 straipsniai*		
0110	*Nematerialusis turtas*	*38-ojo TAS 85–87 straipsniai*		
0120	*Aktuarinis pelnas arba (–) nuostoliai dėl nustatytų išmokų pensijų planų*	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 19-ojo TAS 120 straipsnio c punktas*		
0122	*Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti*	*5-ojo TFAS 38 straipsnis, ĮN 12 pavyzdys*		
0124	*Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, dalis*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*		
0320	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai*	*1-ojo TAS 7 straipsnio d punktas; 9-ojo TFAS 5.7.5 ir B5.7.1 straipsniai; V priedo 2 dalies 21 punktas*		
0330	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės apsidraudimo neveiksmingumas*	*1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.5 ir 6.5.3 straipsniai; 7-ojo TFAS 24C straipsnis; V priedo 2 dalies 22 punktas*		
0340	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apdraustasis objektas]*	*9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 22 punktas*		
0350	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apsidraudimo priemonė]*	*1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas; 9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas*		
0360	*Finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės pokyčiai, sietini su jų kredito rizikos pokyčiais*	*1-ojo TAS 7 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 5.7.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 23 punktas*		
0128	Straipsniai, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba nuostolius	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto ii papunktis*		
0130	*Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimas [veiksmingoji dalis]*	*9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24B straipsnio b punkto ii ir iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i ir iv papunkčiai, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 24 punktas*		
0140	*Užsienio valiutos keitimo skirtumai*	*21-ojo TAS 52 straipsnio b punktas; 21-ojo TAS 32, 38–49 straipsniai*		
0150	*Apsidraudimo išvestinės finansinės priemonės. Pinigų srautų apsidraudimo rezervas [veiksmingoji dalis]*	*1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas; 7-ojo TFAS 24B straipsnio b punkto ii–iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnis; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 25 punktas*		
0155	*Skolos priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai*	*1-ojo TAS 7 straipsnio da punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 5.7.10 straipsnis; V priedo 2 dalies 26 punktas*		
0165	*Apsidraudimo priemonės [nepriskirti elementai]*	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 60 punktas*		
0170	*Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti*	*5-ojo TFAS 38 straipsnis, ĮN 12 pavyzdys*		
0180	*Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, dalis*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*		
0190	**Nepaskirstytasis pelnas**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas*		
0200	**Perkainojimo rezervai**	*1-ojo TFAS 30 ir D5–D8 straipsniai; V priedo 2 dalies 28 punktas*		
0210	**Kiti rezervai**	*1-ojo TAS 54 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas*		
0220	Rezervai arba sukaupti nuostoliai, susiję su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitomomis taikant nuosavybės metodą	*28-ojo TAS 11 straipsnis; V priedo 2 dalies 29 punktas*		
0230	Kita	*V priedo 2 dalies 29 punktas*		
0240	**(–) Savos akcijos**	*1-ojo TAS 79 straipsnio a punkto vi papunktis; 32-ojo TAS 33–34 straipsniai, 14-oji TN, 36-oji TN; V priedo 2 dalies 30 punktas*	46	
0250	**Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba nuostoliai**	*1-ojo TAS 81B straipsnio b punkto ii papunktis*	2	
0260	**(–) Tarpiniai dividendai**	*32-ojo TAS 35 straipsnis*		
0270	**Mažumos dalys [nekontroliuojamos dalys]**	*1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas*		
0280	Sukauptos kitos bendrosios pajamos	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas*	46	
0290	Kiti straipsniai		46	
0300	**BENDRA NUOSAVYBĖS SUMA**	*1-ojo TAS 9 straipsnio c punktas, 6-oji ĮN*	46	
0310	**BENDRA NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**	*1-ojo TAS 6-oji ĮN*		

2. Pelno (nuostolių) ataskaita

		Nuorodos	Susiaurinta ataskaita	Einamasis laikotarpis
				0010
0010	**Palūkanų pajamos**	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 11 punktas*	16	
0020	Prekybai laikomas finansinis turtas	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 33 ir 34 punktai*		
0025	Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis*		
0030	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas*		
0041	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 5.7.10–11 straipsniai; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*		
0051	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0070	Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos	*9-ojo TFAS A priedėlis; B6.6.16 straipsnis; V priedo 2 dalies 35 punktas*		
0080	Kitas turtas	*V priedo 2 dalies 36 punktas*		
0085	Įsipareigojimų palūkanų pajamos	*9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis, V priedo 2 dalies 37 punktas*		
0090	**(Palūkanų išlaidos)**	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 11 punktas*	16	
0100	(Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai)	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 33 ir 34 punktai*		
0110	(Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje)	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas*		
0120	(Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai)	*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0130	(Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos)	*39-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 2 dalies 35 punktas*		
0140	(Kiti įsipareigojimai)	*V priedo 2 dalies 38 punktas*		
0145	(Turto palūkanų išlaidos)	*9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis, V priedo 2 dalies 39 punktas*		
0150	**(Išlaidos akciniam kapitalui, apmokamam pareikalavus)**	*TFAAK 2-ojo aiškinimo 11 punktas*		
0160	**Dividendų pajamos**	*V priedo 2 dalies 40 punktas*	31	
0170	Prekybai laikomas finansinis turtas	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 40 punktas*		
0175	Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, B5 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.1A straipsnis; V priedo 2 dalies 40 punktas*		
0191	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.1A straipsnis; V priedo 2 dalies 41 punktas*		
0192	Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitomos taikant kita nei nuosavybės metodą	*V priedo 2 dalies 42 punktas*		
0200	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*	22	
0210	**(Paslaugų ir komisinių išlaidos)**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*	22	
0220	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 45 punktas*	16	
0231	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*9-ojo TFAS 4.12A straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.10–11 straipsniai*		
0241	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto v papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0260	Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto v papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0270	Kita			
0280	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų, grynoji suma**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 43 ir 46 punktai*	16	
0281	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 46 punktas*		
0290	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 44 punktas*	16, 45	
0300	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 47 punktas*	16	
0310	**Valiutų keitimo kursų skirtumai [pelnas arba (–) nuostoliai], grynoji suma**	*21-ojo TAS 28 straipsnis ir 52 straipsnio a punktas*		
0320	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 56 punktas*		
0330	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl nefinansinio turto pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*1-ojo TAS 34 straipsnis; V priedo 2 dalies 48 punktas*	45	
0340	**Kitos veiklos pajamos**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	45	
0350	**(Kitos veiklos išlaidos)**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	45	
0355	**BENDRA VEIKLOS PAJAMŲ SUMA (GRYNOJI)**			
0360	**(Administracinės išlaidos)**			
0370	(Personalo išlaidos)	*19-ojo TAS 7 straipsnis; 1-ojo TAS 102 straipsnis, 6-oji IN*	44	
0380	(Kitos administracinės išlaidos)		16	
0385	**(Piniginiai įnašai į pertvarkymo fondus ir indėlių garantijų sistemas)**	*V priedo 2 dalies 48i punktas*		
0390	**(Nusidėvėjimas)**	*1-ojo TAS 102 ir 104 straipsniai*		
0400	(Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai)	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 16-ojo TAS 73 straipsnio e punkto vii papunktis*		
0410	(Investicinis turtas)	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 40-ojo TAS 79 straipsnio d punkto iv papunktis*		
0420	(Kitas nematerialusis turtas)	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 38-ojo TAS 118 straipsnio e punkto vi papunktis*		
0425	**Pakeitimo pelnas arba (–) nuostoliai, grynoji suma**	*9-ojo TFAS 5.4.3 straipsnis, 9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 49 punktas*		
0426	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*7-ojo TFAS 353 straipsnis*		
0427	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	*7-ojo TFAS 353 straipsnis*		
0430	**(Atidėjiniai arba (–) atidėjinių panaikinimas)**	*37-ojo TAS 59 ir 84 straipsniai; 1-ojo TAS 98 straipsnio b, f ir g punktai*	9 12 43	
0435	(Mokėjimo įsipareigojimai pertvarkymo fondų ir indėlių garantijų sistemų atžvilgiu)	*V priedo 2 dalies 48i punktas*		
0440	(Suteikti įsipareigojimai ir garantijos)	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c ir d punktai, B2.5 straipsnis; 37-asis TAS, 4-asis TFAS, V priedo 2 dalies 50 punktas*		
0450	(Kiti atidėjiniai)			
0460	**(Finansinio turto, nevertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto viii papunktis; 9-ojo TFAS 5.4.4 straipsnis; V priedo 2 dalies 51 ir 53 punktai*	12	
0481	(Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis)	*9-ojo TFAS 5.4.4, 5.5.1, 5.5.2 ir 5.5.8 straipsniai*	12	
0491	(Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas)	*9-ojo TFAS 5.4.4, 5.5.1 ir 5.5.8 straipsniai*	12	
0510	**(Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*28-ojo TAS 40–43 straipsniai*	16	
0520	**(Nefinansinio turto vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*36-ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*	16	
0530	(Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai)	*16-ojo TAS 73 straipsnio e punkto v, vi ir vii papunkčiai*		
0540	(Investicinis turtas)	*40-ojo TAS 79 straipsnio d punkto v papunktis*		
0550	(Prestižas)	*3-ojo TFAS priedėlio B67 straipsnio d punkto v papunktis; 36-ojo TAS 124 straipsnis*		
0560	(Kitas nematerialusis turtas)	*38-ojo TAS 118 straipsnio e punkto iv ir v papunkčiai*		
0570	(Kita)	*36-ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*		
0580	**Neigiamas prestižas, pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*3-ojo TFAS priedėlio B64 straipsnio n punkto i papunktis*		
0590	**Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitomų taikant nuosavybės metodą, pelno arba (–) nuostolių dalis**	*V priedo 2 dalies 54 punktas*		
0600	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl ilgalaikio turto ir perleidžiamų turto grupių, priskiriamų prie laikomų parduoti, neatitinkančių nutrauktos veiklos kriterijų**	*5-ojo TFAS 37 straipsnis; V priedo 2 dalies 55 punktas*		
0610	**TĘSIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI PRIEŠ APMOKESTINIMĄ**	*1-ojo TAS 102 straipsnis, 6-oji IN; 5-ojo TFAS 33A straipsnis*		
0620	**(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su tęsiamos veiklos pelnu arba nuostoliais)**	*1-ojo TAS 82 straipsnio d punktas; 12-ojo TAS 77 straipsnis*		
0630	**TĘSIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI ATSKAIČIUS MOKESČIUS**	*1-ojo TAS 6-oji IN*		
0640	**Nutrauktos veiklos pelnas arba (–) nuostoliai atskaičius mokesčius**	*1-ojo TAS 82 straipsnio ea punktas; 5-ojo TFAS 33 straipsnio a punktas, 33A straipsnis; V priedo 2 dalies 56 punktas*		
0650	Nutrauktos veiklos pelnas arba (–) nuostoliai prieš apmokestinimą	*5-ojo TFAS 33 straipsnio b punkto i papunktis*		
0660	(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su nutraukta veikla)	*5-ojo TFAS 33 straipsnio b punkto ii ir iv papunkčiai*		
0670	**METŲ PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI**	*1-ojo TAS 81A straipsnio a punktas*		
0680	Priskirtini mažumos daliai [nekontroliuojamoms dalims]	*1-ojo TAS 81B straipsnio b punkto i papunktis*		
0690	Priskirtini patronuojančiosios įmonės savininkams	*1-ojo TAS 81B straipsnio b punkto i papunktis*		

3. Bendrųjų pajamų ataskaita

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			0010
0010	**Metų pelnas arba (–) nuostoliai**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN*	
0020	**Kitos bendrosios pajamos**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN*	
0030	**Straipsniai, kurie nebus pergrupuoti į pelną arba nuostolius**	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto i papunktis*	
0040	Materialusis turtas	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 16-ojo TAS 39–40 straipsniai*	
0050	Nematerialusis turtas	*1-ojo TAS 7 straipsnis; 38-ojo TAS 85–86 straipsniai*	
0060	Aktuarinis pelnas arba (–) nuostoliai dėl nustatytų išmokų pensijų planų	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 19-ojo TAS 120 straipsnio c punktas*	
0070	Laikomas parduoti ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0080	Subjektų, apskaitomų nuosavybės metodu, kitų pripažintų pajamų ir išlaidų dalis	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*	
0081	Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai	*1-ojo TAS 7 straipsnio d punktas*	
0083	Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, apsidraudimo apskaitos pelnas arba (–) nuostoliai, grynoji suma	*9-ojo TFAS 5.7.5 ir 6.5.3 straipsniai; 7-ojo TFAS 24C straipsnis; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0084	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apdraustasis objektas]*	*9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0085	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apsidraudimo priemonė]*	*9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0086	Finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės pokyčiai, sietini su jų kredito rizikos pokyčiais	*1-ojo TAS 7 straipsnio f punktas*	
0090	Pelno mokestis, susijęs su straipsniais, kurie nebus pergrupuoti	*1-ojo TAS 91 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 66 punktas*	
0100	**Straipsniai, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba nuostolius**	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto ii papunktis*	
0110	Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimas [veiksmingoji dalis]	*9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i ir iv papunkčiai, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 58 punktas*	
0120	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 58 punktas*	
0130	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 21-ojo TAS 48–49 straipsniai; 9-ojo TFAS 6.5.14 straipsnis; V priedo 2 dalies 59 punktas*	
0140	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0150	Užsienio valiutos keitimo skirtumai	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 21-ojo TAS 52 straipsnio b punktas*	
0160	*Pelnas arba (–) nuostoliai dėl keitimo skirtumų, pripažįstami nuosavybėje*	*21-ojo TAS 32, 38–47 straipsniai*	
0170	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 21-ojo TAS 48–49 straipsniai*	
0180	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0190	Pinigų srautų apsidraudimo sandoriai [veiksmingoji dalis]	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 39-ojo TAS 95 straipsnio a punktas–96 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio b punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas*	
0200	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas, 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio a, b ir d punktai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas*	
0210	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai, 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio d punkto ii ir iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto iv papunktis, 24E straipsnio a punktas, V priedo 2 dalies 59 punktas*	
0220	*Perkelta į pradinę balansinę apdraustųjų objektų vertę*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio d punkto i papunktis*	
0230	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0231	Apsidraudimo priemonės [nepriskirti elementai]	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 60 punktas*	
0232	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24 E straipsnio b ir c punktai*	
0233	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 61 punktas*	
0234	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0241	Skolos priemonės, vertinamos tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*1-ojo TAS 7 straipsnio da punktas, 6-oji ĮN; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.4 straipsnis; V priedo 2 dalies 62 ir 63 punktai*	
0251	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto ii papunktis; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.4 straipsnis*	
0261	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 1-ojo TAS 92–95 straipsniai, 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 64 punktas*	
0270	*Kitas pergrupavimas*	*5-ojo TFAS ĮN 12 pavyzdys; 9-ojo TFAS 5.6.5 straipsnis; V priedo 2 dalies 64 ir 65 punktai*	
0280	Laikomas parduoti ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0290	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0300	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0310	*Kitas pergrupavimas*	*5-ojo TFAS ĮN 12 pavyzdys*	
0320	Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asociiuotasias įmones, dalis	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*	
0330	Pelno mokestis, susijęs su straipsniais, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba (–) nuostolius	*1-ojo TAS 91 straipsnio b punktas, 6-oji ĮN; V priedo 2 dalies 66 punktas*	
0340	**Bendra bendrųjų pajamų per metus suma**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 81A straipsnio a punktas, 6-oji ĮN*	
0350	Priskirtinos mažumos daliai [nekontroliuojamai daliai]	*1-ojo TAS 83 straipsnio b punkto i papunktis, 6-oji ĮN*	
0360	Priskirtinos patronuojančiosios įmonės savininkams	*1-ojo TAS 83 straipsnio b punkto ii papunktis, 6-oji ĮN*	

4. Finansinio turto suskirstymas pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius

4.1. Prekybai laikomas finansinis turtas

		Nuorodos	Balansinė vertė
			V priedo 1 dalies 27 punktas
			0010
0001	**Investicinės finansinės priemonės**		
0010	**Nuosavybės priemonės**	*32–ojo TAS 11 straipsnis; V priedo 1 dalies 44 punkto b papunktis*	
0020	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	
0030	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	
0040	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	
0050	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*	
0060	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	
0070	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	
0080	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	
0090	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	
0100	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	
0110	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	
0120	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	
0130	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	
0140	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	
0150	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	
0160	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	
0170	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	
0180	**PREKYBAI LAIKOMAS FINANSINIS TURTAS**	*9–ojo TFAS A priedėlis*	

4.2.1. Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje

		Nuorodos	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su nevykdomomis pozicijomis
			V priedo 1 dalies 27 punktas	*V priedo 2 dalies 69 punktas*
			0010	0020
0010	**Nuosavybės priemonės**	*32–ojo TAS 11 straipsnis; V priedo 1 dalies 44 punkto b papunktis*		
0020	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0030	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0040	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0050	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*		
0060	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0070	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0080	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0090	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0100	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0110	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*		
0120	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0130	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0140	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0150	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0160	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0170	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0180	**NEPREKYBINIS FINANSINIS TURTAS, PRIVALOMAS VERTINIMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE**	*7–ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9–ojo TFAS 4.1.4 straipsnis*		

4.2.2. Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte. kurios pokyčiai oriaulėstami pelno (nuostoliu) ataskaitole

		Nuorodos	Balansinė vertė	Sukauptí neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su nevykdomis pozicijomis
			V priedo 1 dalies 27 punktas	*V priedo 2 dalies 69 punktas*
			0010	0020
0060	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*		
0070	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0080	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0090	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0100	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0110	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0120	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*		
0130	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0140	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0150	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0160	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0170	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0180	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0190	**FINANSINIS TURTAS, VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE**	*7–ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9–ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*		

4.3.1. Finansinis turtas. vertinamas tikrąja verte. kurios pokyčiai oriaulėstami kitomis bendrosiomis oalamonis

		Nuorodos	Balansinė vertė	Bendra balansinė vertė *V priedo 1 dalies 34 punkto b papunktis*					Sukauptas vertės sumažėjimas *V priedo 2 dalies 70 punkto b papunkčio ir 71 punktas*						
				Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)	dalis, kurią atitinka: mažos kredito rizikos priemonės	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)	Nuopirktas arba sukeltas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)	Nuopirktas arba sukeltas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas	Sukauptos lė dalies nurašytos sumos	Sukauptos vieiškai nurašytos sumos
			V priedo 1 dalies 27 punktas	*9–ojo TFAS 5.5.5 straipsnis; 7–ojo TFAS 35M straipsnio a punktas*	*9–ojo TFAS B5.5.22–24 straipsniai; V priedo 2 dalies 75 punktas*	*9–ojo TFAS 5.5.3 straipsnis, 7–ojo TFAS 35M straipsnio b punkto i papunktis*	*9–ojo TFAS 5.5.1 straipsnis, 7–ojo TFAS 35M straipsnio b punkto ii papunktis*	*9–ojo TFAS 5.5.13 straipsnis; 7–ojo TFAS 35M straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 67 punktas*	*9–ojo TFAS 5.5.5 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnis; 7–ojo TFAS 16A straipsnis*	*9–ojo TFAS 5.5.3 straipsnis; 9–ojo TFAS 5.5.15 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto i papunktis; 7–ojo TFAS 16A straipsnis*	*9–ojo TFAS 5.5.1 straipsnis; 9–ojo TFAS 5.5.15 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto ii papunktis; 7–ojo TFAS 16A straipsnis*	*9–ojo TFAS 5.5.13 straipsnis; 7–ojo TFAS 35M straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 67 punktas ir 70 punkto d papunktis*		
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Nuosavybės priemonės**	*32–ojo TAS 11 straipsnis; V priedo 1 dalies 44 punkto b papunktis*												
0020	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0030	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0040	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0050	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0060	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0070	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0080	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0090	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0100	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0110	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0120	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0130	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0140	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0150	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0160	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0161	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*												
0170	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0180	**FINANSINIS TURTAS, VERTINAMAS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI KITOMIS BENDROSIOMIS PAJAMOMIS**	*7–ojo TFAS 8 straipsnio b punktas; 9–ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*												

4.4.1. Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas

		Nuorodos	Balansinė vertė	Bendra balansinė vertė *V priedo 1 dalies 34 punkto b papunktis*					Sukauptas vertės sumažėjimas *V priedo 2 dalies 70 punkto a papunkčio ir 71 punktas*						
				Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)	dalis, kurią atitinka: mažos kredito rizikos priemonės	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)	Nuopirktas arba sukeltas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)	Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)	Nuopirktas arba sukeltas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas	Sukauptos lė dalies nurašytos sumos	Sukauptos vieiškai nurašytos sumos
			V priedo 1 dalies 27 punktas	*9–ojo TFAS 5.5.5 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnis a punktas*	*9–ojo TFAS B5.5.22–24 straipsniai; V priedo 2 dalies 75 punktas*	*9–ojo TFAS 5.5.3 straipsnis, 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto i papunktis*	*9–ojo TFAS 5.5.1 straipsnis, 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto ii papunktis*	*9–ojo TFAS 5.5.13 straipsnis; 7–ojo TFAS 35M straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 67 punktas*	*9–ojo TFAS 5.5.5 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnis a punktas*	*9–ojo TFAS 5.5.3 straipsnis; 9–ojo TFAS 5.5.15 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto i papunktis*	*5–ojo TFAS 5.1 straipsnis; 9–ojo TFAS 5.5.15 straipsnis; 7–ojo TFAS 35H straipsnio b punkto ii papunktis*	*9–ojo TFAS 5.5.13 straipsnis; 7–ojo TFAS 35M straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 67 punktas ir 70 punkto d papunktis*		
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0020	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0030	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0040	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0050	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0060	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0070	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0080	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0090	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0100	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0110	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0120	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0121	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*												
0130	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0140	**AMORTIZUOTA SAVIKAINA VERTINAMAS FINANSINIS TURTAS**	*7–ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9–ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*												

4.5. Subordinuotasis finansinis turtas

		Nuorodos	Balansinė vertė
			V priedo 1 dalies 27
			0010
0010	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0030	**SUBORDINUOTASIS [EMITENTUI] FINANSINIS TURTAS**	*V priedo 1 dalies 78 ir 100 punktai*	

5. Neprekybinių paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų suskirstymas pagal produktus

5.1. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, pagal produktus

			Nuorodos	Bendra balansinė vertė	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*					
					Centriniai bankai	Valdžios sektoriaus institucijos	Kredito įstaigos	Kitos finansų bendrovės	Ne finansų bendrovės	Namų ūkiai
				V priedo 1 dalies 34 punktas	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Pagal produktus	0010	**Pareikalavus [reikalavimas] ir pranešus prieš trumpą laiką [einamoji sąskaita]**	*V priedo 2 dalies 85 punkto a papunktis*							
	0020	**Kredito kortelės skola**	*V priedo 2 dalies 85 punkto b papunktis*							
	0030	**Gautinos prekybos sumos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto c papunktis*							
	0040	**Finansinė nuoma**	*V priedo 2 dalies 85 punkto d papunktis*							
	0050	**Atvirkštinio atpirkimo paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto e papunktis*							
	0060	**Kitos terminuotosios paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto f papunktis*							
	0070	**Išankstiniai mokėjimai, kurie nėra paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto g papunktis*							
	0080	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*							
Pagal užtikrinimą	0090	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*							
	0100	dalis, kurią atitinka: kitos užstatu užtikrintos paskolos	*V priedo 2 dalies 86 punkto b papunktis ir 87 punktas*							
Pagal paskirtį	0110	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*							
	0120	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*							
Pagal subordinaciją	0130	dalis, kurią atitinka: projektų finansavimo paskolos	*V priedo 2 dalies 89 punktas; KRR 147 straipsnio 8 dalis*							

6. Neprekybinių paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus

6.1. Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus

		Nuorodos	**Ne finansų bendrovės** *V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 2 dalies 91 punktas*					
			Bendra balansinė vertė	**dalis, kurią atitinka: paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kurių nuvertėjimas skaičiuojamas**	**dalis, kurią atitinka: neveiksnūs**		**Sukauptas vertės sumažėjimas**	**Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis**
						dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui		
			V priedo 1 dalies 34 punktas	*V priedo 2 dalies 93 punktas*	*V priedo 2 dalies 213–232 punktai*	*KRR 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 237 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 70 ir 71 punktai*	*V priedo 2 dalies 69 punktas*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A. Žemės ūkis, miškininkystė ir žuvininkystė**	*NACE reglamentas*						
0020	**B. Kasyba ir karjerų eksploatavimas**	*NACE reglamentas*						
0030	**C. Apdirbamoji gamyba**	*NACE reglamentas*						
0040	**D. Elektros, dujų, garo tiekimas ir oro kondicionavimas**	*NACE reglamentas*						
0050	**E. Vandens tiekimas**	*NACE reglamentas*						
0060	**F. Statyba**	*NACE reglamentas*						
0070	**G. Didmeninė ir mažmeninė prekyba**	*NACE reglamentas*						
0080	**H. Transportas ir saugojimas**	*NACE reglamentas*						
0090	**I. Apgyvendinimo ir maitinimo paslaugų veikla**	*NACE reglamentas*						
0100	**J. Informacija ir ryšiai**	*NACE reglamentas*						
0105	**K. Finansinė ir draudimo veikla**	*NACE reglamentas, V priedo 2 dalies 92 punktas*						
0110	**L. Nekilnojamojo turto operacijos**	*NACE reglamentas*						
0120	**M. Profesinė, mokslinė ir techninė veikla**	*NACE reglamentas*						
0130	**N. Administracinė ir aptarnavimo veikla**	*NACE reglamentas*						
0140	**O. Viešasis valdymas ir gynyba, privalomasis socialinis draudimas**	*NACE reglamentas*						
0150	**P. Švietimas**	*NACE reglamentas*						
0160	**Q. Žmonių sveikatos priežiūra ir socialinis darbas**	*NACE reglamentas*						
0170	**R. Meninė, pramoginė ir poilsio organizavimo veikla**	*NACE reglamentas*						
0180	**S. Kitos paslaugos**	*NACE reglamentas*						
0190	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 2 dalies 90 punktas*						

7. Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas

7.1. Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas

		Nuorodos	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*											
			Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)			Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)			Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)			Nusipirktas arba suteiktas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas		
			≤ 30 dienų	> 30 ≤ 90 dienų	> 90 dienų	≤ 30 dienų	> 30 ≤ 90 dienų	> 90 dienų	≤ 30 dienų	> 30 ≤ 90 dienų	> 90 dienų	≤ 30 dienų	> 30 ≤ 90 dienų	> 90 dienų
			9-ojo TFAS 5.5.11 ir B5.5.37 straipsniai; 7-ojo TFAS B8I straipsnis, V priedo 2 dalies 96 punktas											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0070	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0080	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0090	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0100	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0110	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0120	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0130	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0140	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0150	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0160	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0170	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0180	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0190	**VISOS SKOLOS PRIEMONĖS**	*V priedo 2 dalies 94 ir 95 punktai*												
	Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų suskirstymas pagal produktą, užtikrinimo priemonę ir subordinaciją													
0200	Pareikalavus [reikalavimas] ir pranešus prieš trumpą laiką [einamoji sąskaita]	*V priedo 2 dalies 85 punkto a papunktis*												
0210	Kredito kortelės skola	*V priedo 2 dalies 85 punkto b papunktis*												
0220	Gautinos prekybos sumos	*V priedo 2 dalies 85 punkto c papunktis*												
0230	Finansinė nuoma	*V priedo 2 dalies 85 punkto d papunktis*												
0240	Atvirkštinio atpirkimo paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto e papunktis*												
0250	Kitos terminuotosios paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto f papunktis*												
0260	Išankstiniai mokėjimai, kurie nėra paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto g papunktis*												
0270	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*												
0280	dalis, kurią atitinka: kitos užstatu užtikrintos paskolos	*V priedo 2 dalies 86 punkto b papunktis ir 87 punktas*												
0290	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*												
0300	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*												
0310	dalis, kurią atitinka: projektų finansavimo paskolos	*V priedo 2 dalies 89 punktas; KRR 147 straipsnio 8 dalis*												

8. Finansinių įsipareigojimų suskirstymas

8.1. Finansinių įsipareigojimų suskirstymas pagal produktus ir pagal sandorio šalių sektorius

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*				Sukaupti tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos
			Laikomi prekybai	Priskiriami prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	Amortizuota savikaina	Apsidraudimo apskaita	
			7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis, BA.6–BA.7 straipsniai, 6.7 straipsnis	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis, 9-ojo TFAS 4.3.5 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	*7-ojo TFAS 24A straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6 skyrius*	*KRR 33 straipsnio 1 dalies b punktas, 33 straipsnio 1 dalies c punktas; V priedo 2 dalies 101 punktas*
			0010	0020	0030	0037	0040
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*					
0020	**Trumposios pozicijos**	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas*					
0030	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*					
0040	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 21 punktas*					
0050	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*					
0060	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0070	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0080	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0090	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0100	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0110	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0120	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0130	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0140	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0150	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0160	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0170	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0180	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0190	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0200	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0210	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0220	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0230	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0240	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0250	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0260	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0270	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0280	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0290	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0300	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0310	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunkčio ir 44 punkto c papunkčio*					
0320	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*					
0330	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*					
0340	*Įsipėjamojo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*					
0350	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*					
0360	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas ir 2 dalies 98 punktas*					
0370	Indėlių sertifikatai	*V priedo 2 dalies 98 punkto a papunktis*					
0380	Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas*					
0390	Pedengtosios obligacijos	*KRR 129 straipsnis*					
0400	Mišrios sutartys	*V priedo 2 dalies 98 punkto d papunktis*					
0410	Kiti išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 2 dalies 98 punkto e papunktis*					
0420	*Konvertuojamosios skolinės priemonės*	*32-ojo TAS 11 straipsnis*					
0430	*Nekonvertuojamosios*						
0440	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*					
0445	dalis, kurią atitinka: nuomos įsipareigojimai	*16-ojo TFAS 22 straipsnis, 26–28 straipsniai ir 47 straipsnio b punktas*					
0450	**FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI**						

8.2. Subordinuotieji finansiniai įsipareigojimai

		Nuorodos	Balansinė vertė	
			Priskiriami prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	Vertinami amortizuota savikaina
			7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis, 9-ojo TFAS 4.3.5 straipsnis	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*
			0010	0020
0010	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0020	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0030	**SUBORDINUOTIEJI FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI**	*V priedo 2 dalies 99 ir 100 punktai*		

9. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti įsipareigojimai

9.1.1. Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti suteikti įsipareigojimai

			Nominalioji nebalansinių įsipareigojimų ir finansinių garantijų suma pagal 9-ajame TFAS nustatytus vertės sumažėjimo reikalavimus *V priedo 2 dalies 107–108 ir 118 punktai*				Atidėjiniai nebalansiniams įsipareigojimams ir finansinėms garantijoms pagal 9-ajame TFAS nustatytus vertės sumažėjimo reikalavimus *V priedo 2 dalies 106–109 punktai*				Kiti įsipareigojimai, vertinami pagal 37-ąjį TAS, ir finansinės garantijos, vertinamos pagal 4-ąjį TFAS		Įsipareigojimai ir finansinės garantijos, vertinami tikrąja verte	
		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	**Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)**	**Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)**	**Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės (3 lygis)**	**Nusipirktos arba suteiktos dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės**	**Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)**	**Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)**	**Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės (3 lygis)**	**Nusipirktos arba suteiktos dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės**	**Nominalioji suma**	**Atidėjinys**	**Nominalioji suma**	**Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniais įsipareigojimais**
		9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnis	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis*	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnis*	*7-ojo TFAS 35M straipsnis; V priedo 2 dalies 107 punktas*	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 9-ojo TFAS 35H straipsnio a punktas*	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35H straipsnio b punkto i papunktis*	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35H straipsnio b punkto ii papunktis*	*7-ojo TFAS 35M straipsnis; V priedo 2 dalies 107 punktas*	*37-asis TAS, 9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 111 ir 118 punktai*	*37-asis TAS, 9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 106 ir 111 punktai*	*9-ojo TFAS 2.3 straipsnio a punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; V priedo 2 dalies 110 ir 118 punktai*	*V priedo 2 dalies 69 punktas*
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	*KRR I priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113 ir 116 punktai*												
0021	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 117 punktas*												
0030	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0050	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0060	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0070	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0080	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0090	**Suteiktos finansinės garantijos**	*4-ojo TFAS A priedas; KRR I priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 102–105, 114 ir 116 punktai*												
0101	dalis, kurią atitinka: neveiksnios	*V priedo 2 dalies 117 punktas*												
0110	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0120	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0130	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0140	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0150	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0160	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0170	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	*KRR I priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 115 ir 116 punktai*												
0181	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 117 punktas*												
0190	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0200	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0210	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0220	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0230	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0240	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												

9.2. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai

		Nuorodos	**Didžiausia garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti**	**Nominalioji suma**
			7-ojo TFAS 36 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 119 punktas	*V priedo 2 dalies 119 punktas*
			0010	0020
0010	**Gauti kreditavimo įsipareigojimai**	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas, BC22.2 straipsnis; V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 113 punktai*		
0020	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0030	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0040	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0050	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0060	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0070	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0080	**Gautos finansinės garantijos**	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, B2.5, BC2.17 straipsniai, 8-ojo TFAS A priedėlis; 4-ojo TFAS A priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 114 punktai*		
0090	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0110	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0120	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0130	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0140	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0150	**Kiti gauti įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 115 punktai*		
0160	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0170	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0180	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0190	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0200	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0210	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		

10. Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba ir ekonominiai apsidraudimo sandoriai

	Pagal rizikos rūšis / pagal produktus arba pagal rinkos rūšį	*Nuorodos*	Balansinė vertė		Tariamoji suma	
			Prekybai laikomas ir prekybinis finansinis turtas	Prekybai laikomi ir prekybiniai finansiniai įsipareigojimai	Bendra prekybos suma	dalis, kurią atitinka: parduota
		V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	
			0010	0020	0030	0040
0010	**Palūkanų norma**	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*				
0020	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*				
0030	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0040	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0050	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0060	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0070	**Nuosavybė**	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*				
0080	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*				
0090	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0100	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0110	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0120	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0130	**Užsienio valiuta ir auksas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*				
0140	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*				
0150	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0160	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0170	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0180	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0190	**Kreditas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*				
0195	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai naudojantis vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybe	*9-ojo TFAS 6.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 140 punktas*				
0201	dalis, kurią atitinka: kiti ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–140 punktai*				
0210	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai					
0220	Kredito maržos pasirinkimo sandoriai					
0230	Apsikeitimo grąžomis sandoriai					
0240	Kita					
0250	**Biržos prekės**	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*				
0260	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*				
0270	**Kita**	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*				
0280	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*				
0290	**IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS**	*9-ojo TFAS A priedėlis*				
0300	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis, 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktas*				
0310	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis*				
0320	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – likusieji subjektai	*V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis*				

11. Apsidraudimo apskaita

11.1. Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita. Suskirstymas pagal rizikos rūšis ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis

	Pagal produktus arba pagal rinkos rūšį	Nuorodos	Balansinė vertė		Tariamoji suma	
			Turtas	Įsipareigojimai	Bendra apsidraudimo suma	dalis, kurią atitinka: pardavėjo centrinio kontrahento (CCP) sąskaitos
			7-ojo TFAS 24A straipsnis; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai	7-ojo TFAS 24A straipsnis; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai	V priedo 2 dalies 133–135 punktai	V priedo 2 dalies 133–135 punktai
			0010	0020	0030	0040
0010	**Palūkanų norma**	V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis				
0020	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0030	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0040	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0050	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0060	**Nuosavybė**	V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis				
0070	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0080	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0090	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0100	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0110	**Užsienio valiuta ir auksas**	V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis				
0120	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0130	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0140	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0150	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0160	**Kreditas**	V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis				
0170	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0180	Kredito maržos pasirinkimo sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0190	Apsikeitimo grąžomis sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0200	Kita	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0210	**Biržos prekės**	V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis				
0220	**Kita**	V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis				
0230	**TIKROSIOS VERTĖS APSIDRAUDIMO SANDORIAI**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 39-ojo TAS 86 straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6.5.2 straipsnio a punktas				
0240	**Palūkanų norma**	V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis				
0250	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0260	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0270	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0280	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0290	**Nuosavybė**	V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis				
0300	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0310	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0320	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0330	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0340	**Užsienio valiuta ir auksas**	V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis				
0350	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0360	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0370	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0380	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0390	**Kreditas**	V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis				
0400	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0410	Kredito maržos pasirinkimo sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0420	Apsikeitimo grąžomis sandoriai	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0430	Kita	V priedo 2 dalies 136 punktas				
0440	**Biržos prekės**	V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis				
0450	**Kita**	V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis				
0460	**PINIGŲ SRAUTŲ APSIDRAUDIMO SANDORIAI**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 39-ojo TAS 86 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 6.5.2 straipsnio b punktas				
0470	**GRYNŲJŲ ĮNVESTICIJŲ Į UŽSIENYJE VEIKIANTĮ ŪKIO SUBJEKTĄ APSIDRAUDINIAS**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 39-ojo TAS 86 straipsnio c punktas; 9-ojo TFAS 6.5.2 straipsnio c punktas				
0480	**PORTFELIO TIKROSIOS VERTĖS APDRAUDIMO NUO PALŪKANŲ NORMOS RIZIKOS SANDORIAI**	39-ojo TAS 71, 81A, 89A straipsniai, 114–132 TN				
0490	**PORTFELIO PINIGŲ SRAUTŲ APDRAUDIMO NUO PALŪKANŲ NORMOS RIZIKOS SANDORIAI**	39-ojo TAS 71 straipsnis				
0500	**IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS. APSIDRAUDIMO APSKAITA**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 39-ojo TAS 9 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.1 straipsnis				
0510	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis, 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktas				
0520	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis				
0530	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – likusieji subjektai	V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis				

11.3. Neišvestinės apsidraudimo priemonės. Suskirstymas pagal apskaitos portfelius ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis

		Nuorodos	Balansinė vertė		
			Tikrosios vertės apsidraudimas	Piniginių srautų apsidraudimo sandoris	Grynųjų investicijų į užsienyje veikiantį ūkio subjektą apsidraudimas
			V priedo 2 dalies 145 punktai	V priedo 2 dalies 145 punktai	V priedo 2 dalies 145 punktai
			0010	0020	0030
0010	**Neišvestinis finansinis turtas**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 9-ojo TFAS 6.1 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.2.2 straipsnis			
0020	dalis, kurią atitinka: prekybai laikomas finansinis turtas	9-ojo TFAS A priedėlis			
0030	dalis, kurią atitinka: neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis			
0040	dalis, kurią atitinka: finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis			
0050	**Neišvestiniai finansiniai įsipareigojimai**	7-ojo TFAS 24A straipsnis; 9-ojo TFAS 6.1 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.2.2 straipsnis			
0060	Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai	9-ojo TFAS A priedėlis			
0070	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.2.2 straipsnis			
0080	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.2.2 straipsnis			

11.4. Tikrosios vertės apsidraudimo sandorių apdraustieji objektai

		Nuorodos	Labai mažos apimties apsidraudimo sandoriai	Labai mažos apimties apsidraudimo sandoriai. Grynosios pozicijos apsidraudimo sandoris	Labai mažos apimties apsidraudimo sandorių koregavimai		Didelės apimties apsidraudimo sandoriai
			Balansinė vertė	Į grynosios pozicijos apsidraudimo sandorį įtrauktas turtas ir įsipareigojimai (prieš užskaitą)	Į turto ir (arba) įsipareigojimų balansinę vertę įtraukti apsidraudimo sandorių koregavimai	Likę nutrauktų labai mažos apimties apsidraudimo sandorių, įskaitant grynųjų pozicijų apsidraudimo sandorius, koregavimai	Apdraustieji objektai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose
			7-ojo TFAS 24B straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 147 punktai	9-ojo TFAS 6.6.1 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.6.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 147 ir 151 punktai	7-ojo TFAS 24B straipsnio a punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 148 ir 149 punktai	7-ojo TFAS 24B straipsnio a punkto v papunktis; V priedo 2 dalies 148 ir 150 punktai	9-ojo TFAS 6.1.3 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.6.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 152 punktai
			0010	0020	0030	0040	0050
	TURTAS						
0010	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 151 punktai					
0020	Palūkanų norma	V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis					
0030	Nuosavybė	V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis					
0040	Užsienio valiuta ir auksas	V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis					
0050	Kreditas	V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis					
0060	Biržos prekės	V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis					
0070	Kita	V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis					
0080	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 151 punktai					
0090	Palūkanų norma	V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis					
0100	Nuosavybė	V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis					
0110	Užsienio valiuta ir auksas	V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis					
0120	Kreditas	V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis					
0130	Biržos prekės	V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis					
0140	Kita	V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis					
	ĮSIPAREIGOJIMAI						
0150	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 151 punktai					
0160	Palūkanų norma	V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis					
0170	Nuosavybė	V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis					
0180	Užsienio valiuta ir auksas	V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis					
0190	Kreditas	V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis					
0200	Biržos prekės	V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis					
0210	Kita	V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis					

12. Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai

12.1. Atidėjinių ir atidėjinių kredito nuostoliams pokyčiai

		Nuorodos	Laikotarpio pradžios likutis	Padidėjimas dėl inicijavimo ir įsigijimo	Sumažėjimas dėl pripažinimo nutraukimo	Pokyčiai dėl kredito rizikos pokyčių (grynoji suma)	Pokyčiai dėl pakeitimų be pripažinimo nutraukimo (grynoji suma)	Pokyčiai dėl instrukcijos vertinimo metodikos atnaujinimo (grynoji suma)	Sumažėjimas atidėjinių sąskaitoje dėl nurašytų sumų	Kiti koregavimai	Laikotarpio pabaigos likutis	Anksčiau nurašytų sumų, tiesiogiai į pajamų įrašo (nuostolių) ataskaitą priskirtų atgautų sumų	Tiesioginė įrašo (rezultatų) ataskaitą priskirtos sumos	Poveikis arba nuostoliai dėl skolos priemonių pripažinimo nutraukimo
				7-ojo TFAS 35I straipsnis; V priedo 2 dalies 159 punktas ir 164 punkto b papunktis	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; V priedo 2 dalies 160 punktas ir 164 punkto b papunktis*	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; 7-ojo TFAS 35B straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 161 ir 162 punktai*	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; 7-ojo TFAS 35I straipsnis; 9-ojo TFAS 5.5.12, B5.5.25 ir B5.5.27 straipsniai; V priedo 2 dalies 164 punkto c papunktis*	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; 7-ojo TFAS 35B straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 163 punktas*	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; 9-ojo TFAS 5.4.4 straipsnis, 7-ojo TFAS 35L straipsnis; V priedo 2 dalies 72, 74, 165 punktai ir 164 punkto a papunktis*	*7-ojo TFAS 35I straipsnis; 7-ojo TFAS 35B straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 166 punktas*				*9-ojo TFAS 5.4.4 straipsnis; V priedo 2 dalies 165 punktas*	*V priedo 2 dalies 166i punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	**Atidėjiniai finansiniam turtui, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo padidėjo (1 lygis)**	*9-ojo TFAS 5.5.5 straipsnis*												
0015	Lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0020	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0030	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0040	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0050	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0060	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0070	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0080	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0090	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0100	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0110	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0120	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0130	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0140	*Namų ūkiai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0160	dalis, kurią atitinka: bendrai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0170	dalis, kurią atitinka: atskirai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0180	**Atidėjiniai skolos priemonėms, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)**	*9-ojo TFAS 5.5.3 straipsnis*												
0185	Lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0190	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0200	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0210	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0220	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0230	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0240	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0250	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0260	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0270	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0280	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0290	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0300	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0310	*Namų ūkiai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0330	dalis, kurią atitinka: bendrai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0340	dalis, kurią atitinka: atskirai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0350	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 213–232 punktai*												
0360	**Atidėjiniai dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės skolos priemonėms (3 lygis)**	*9-ojo TFAS 5.5.1 ir 9 straipsniai. A priedėlis*												
0365	Lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0370	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0380	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0390	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0400	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0410	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0420	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0430	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0440	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0450	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0460	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0470	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0480	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0490	*Namų ūkiai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0500	dalis, kurią atitinka: bendrai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0510	dalis, kurią atitinka: atskirai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0600	**Atidėjiniai nusipirktam arba suteiktam dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansiniam turtui**	*V priedo 2 dalies 156 punktas*												
0610	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0620	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0630	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0640	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0650	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0660	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0670	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0680	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0690	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0700	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0710	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0720	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0730	*Namų ūkiai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0740	dalis, kurią atitinka: bendrai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0750	dalis, kurią atitinka: atskirai įvertinti atidėjiniai	*9-ojo TFAS B5.5.1–B5.5.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 158 punktas*												
0520	**Bendra atidėjinių skolos priemonėms suma**	*7-ojo TFAS B8E straipsnis*												
0530	Suteikti įsipareigojimai ir finansinės garantijos (1 lygis)	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnio c punktas; 5.5 straipsnis ir B2.5 straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktas*												
0540	Suteikti įsipareigojimai ir finansinės garantijos (2 lygis)	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnio c punktas; 5.5.3, B2.5 straipsniai; V priedo 2 dalies 157 punktas*												
0550	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 117 punktas*												
0560	Suteikti įsipareigojimai ir finansinės garantijos (3 lygis)	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnio c punktas; 5.5.1, B2.5 straipsniai; V priedo 2 dalies 157 punktas*												
0565	Suteikti įsipareigojimai ir finansinės garantijos (nusipirkti arba suteikti dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės)	*V priedo 2 dalies 156 punktas*												
0570	**Bendra atidėjinių suteiktiems įsipareigojimams ir finansinėms garantijoms suma**	*7-ojo TFAS B8E straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktas*												

12.2. Perkėlimai tarp vertės sumažėjimo lygių (bendrosios vertės pateikimas)

		Nuorodos	**Bendra balansinė vertė / nominalioji suma** *V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 116, 167 ir 170 punktai*					
			Perkėlimai tarp 1 ir 2 lygių		**Perkėlimai tarp 2 ir 3 lygių**		**Perkėlimai tarp 1 ir 3 lygių**	
			1š 1 į 2 lygį	**1š 2 į 1 lygį**	**1š 2 į 3 lygį**	**1š 3 į 2 lygį**	**1š 1 į 3 lygį**	**1š 3 į 1 lygį**
			V priedo 2 dalies 168 ir 169 punktai					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*						
0020	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0030	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0040	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0050	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0060	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0070	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*						
0080	*Centriniai bankai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0090	*Valdžios sektoriaus institucijos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0100	*Kredito įstaigos*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0110	*Kitos finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0120	*Ne finansų bendrovės*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0130	*Namų ūkiai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*						
0140	**Visos skolos priemonės**							
0150	**Suteikti įsipareigojimai ir finansinės garantijos**	*9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnio c punktas; 5.5.1, 5.5.3, 5.5.5 straipsniai*						

13. Gautos užtikrinimo priemonės ir garantijos

13. Gautos užtikrinimo priemonės ir garantijos

13.1. Užtikrinimo priemonių ir garantijų suskirstymas pagal paskolas ir kitus išankstinius mokėjimus, išskyrus laikomus prekybai

Garantijos ir užtikrinimo priemonės		Nuorodos	Didžiausia užtikrinimo priemonės arba garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti *V priedo 2 dalies 171–172 ir 174 punktai*							
			Paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu		Kitos užstatu užtikrintos paskolos				Gautos finansinės garantijos	dalis, kurią atitinka: kredito išvestinės finansinės priemonės
			Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	Pinigai, indėliai, [išleisti skolos vertybiniai popieriai]	Kilnojamasis turtas	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	Likusiais būdais		
		7-ojo TFAS 36 straipsnio b punktas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio i įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 114 punkto b papunktis*
			0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*								
0015	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*KRR 47a straipsnio 3 dalis; V priedo 2 dalies 213-239, 260 punktai*								
0020	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*								
0030	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*								
0035	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės (MVĮ)	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*								
0036	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos mažosioms ir vidutinėms įmonėms	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239ix punktas*								
0037	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*								
0040	dalis, kurią atitinka: namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*								
0050	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*								
0060	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*								

13.2.1. Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitine data]

		Nuorodos	Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitine data] *(V priedo 2 dalies 175 punktas)*				
						dalis, kurią atitinka: laikomas parduoti ilgalaikis turtas *(5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas)*	
			Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė
			V priedo 2 dalies 175i punktas	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*	*V priedo 2 dalies 175ii punktas*	*V priedo 2 dalies 175i punktas*	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 6 straipsnis*					
0020	**Turtas, išskyrus nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrenginius**	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas*					
0030	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0040	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0050	Kilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*					
0060	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*					
0070	Kita	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*					
0080	**Bendra suma**						

13.3.1. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma

		Nuorodos	Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma *(V priedo 2 dalies 176 punktas)*				
						dalis, kurią atitinka: laikomas parduoti ilgalaikis turtas *(5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas)*	
			Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė
			V priedo 2 dalies 175i punktas	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*	*V priedo 2 dalies 175ii punktas*	*V priedo 2 dalies 175i punktas*	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 6 straipsnis*					
0020	**Turtas, išskyrus nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrenginius**	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas*					
0030	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0040	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0050	Kilnojamasis turtas	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*					
0060	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*					
0070	Kita	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*					
0080	**Bendra suma**						

14. Tikrosios vertės hierarchija. Finansinių priemonių vertinimas tikrąja verte

		Nuorodos	Tikrosios vertės hierarchija *13-ojo TFAS 93 straipsnio b punktas*			Ataskaitinio laikotarpio tikrosios vertės pokytis *V priedo 2 dalies 178 punktas*		Sukauptas tikrosios vertės pokytis prieš apmokestinimą *V priedo 2 dalies 179 punktas*		
			1 lygis	2 lygis	3 lygis	2 lygis	3 lygis	1 lygis	2 lygis	3 lygis
			13-ojo TFAS 76 straipsnis	*13-ojo TFAS 81 straipsnis*	*13-ojo TFAS 86 straipsnis*	*13-ojo TFAS 81 straipsnis*	*13-ojo TFAS 86 straipsnis ir 93 straipsnio f punktas*	*13-ojo TFAS 76 straipsnis*	*13-ojo TFAS 81 straipsnis*	*13-ojo TFAS 86 straipsnis*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	TURTAS									
0010	**Prekybai laikomas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis*								
0020	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis*								
0030	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0040	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0050	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0056	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis*								
0057	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0058	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0059	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0060	**Finansinis turtas, priskiriamas prie vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*								
0080	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0101	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*								
0102	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0103	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0104	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0140	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*								
	ĮSIPAREIGOJIMAI									
0150	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS BA.6 straipsnis*								
0160	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*								
0170	Trumposios pozicijos	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas;*								
0180	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*								
0190	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*								
0200	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*								
0210	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*								
0220	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*								
0230	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*								
0240	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*								
0250	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*								

15. Pripažinimo nutraukimas ir finansiniai įsipareigojimai, susiję su perleistu finansiniu turtu

		Nuorodos	Visiškai pripažįstamas perleistas finansinis turtas						Perleistas finansinis turtas, pripažįstamas tiek, kiek įstaiga toliau jį kontroliuoja			Neapmokėta pagrindinė perleisto finansinio turto suma, kurios visos pripažinimas nutraukiamas, bet įstaiga išsaugo su ja susijusias aptarnavimo teises	Sumos, kurių pripažinimas kapitalu nutrauktas
			Perleistas turtas			Susiję įsipareigojimai *TĮS V priedo 2 dalies 181 punktas*			Neapmokėta pagrindinė pradinio turto suma	Toliau pripažįstamo [toliau kontroliuojamo] turto balansinė vertė	Balansinė susijusių įsipareigojimų vertė		
			Balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: pakeitimas vertybiniais popieriais	dalis, kurią atitinka: atpirkimo sandoriai	Balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: pakeitimas vertybiniais popieriais	dalis, kurią atitinka: atpirkimo sandoriai					
			7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 27 punktas	*7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas*	*7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai*	*7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas*	*7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas*	*7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai*		*7-ojo TFAS 42D straipsnio f punktas*	*7-ojo TFAS 42D straipsnio f punktas; V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 181 punktas*		*KRR 109 straipsnis; V priedo 2 dalies 182 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Prekybai laikomas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis*											
0020	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*											
0030	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*											
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*											
0045	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis*											
0046	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*											
0047	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*											
0048	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*											
0050	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*											
0070	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*											
0080	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*											
0091	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*											
0092	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*											
0093	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*											
0094	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*											
0131	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*											
0132	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*											
0133	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*											
0190	**Bendra suma**												

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

16. Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas

16.1. Palūkanų pajamos ir išlaidos pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis	
			Pajamos	Išlaidos
			V priedo 2 dalies 187 ir 189 punktai	*V priedo 2 dalies 188 ir 190 punktai*
			0010	0020
0010	**Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba**	9 eilutė *TFAS A* priedėlis, *BA.1*, *BA.6* straipsniai; *V priedo 2 dalies 193 punktas*		
0015	dalis, kurią atitinka: palūkanų pajamos iš išvestinių finansinių priemonių, susijusių su ekonominiais asmeniniais apsidraudimais	*V priedo 2 dalies 193 punktas*		
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*		
0030	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0050	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0060	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0070	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0080	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*		
0090	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0110	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0120	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0130	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0140	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0141	dalis, kurią atitinka: paskolos būsto pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis, 196i punktas*		
0142	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 196i punktas*		
0150	**Kitas turtas**	*V priedo 2 dalies 5 punktas*		
0160	**Indėliai**	*ECB/2013/33 3 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0170	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0180	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0190	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0200	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0210	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0220	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0230	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0240	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 32–34 punktai ir 2 dalis, 41 punktas*		
0250	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos**	*V priedo 2 dalies 202 punktas*		
0260	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0270	**PALŪKANOS**	*1 eilė TAS 97 straipsnis*		
0280	dalis, kurią atitinka: palūkanų pajamos iš dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinio turto	*9 eilė TFAS 5.4.1 straipsnis; B5.4.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 194 punktas*		
0290	dalis, kurią atitinka: išperkamosios nuomos palūkanos	*16 eilė TFAS 38 straipsnio a punktas, 66 straipsnis; V priedo 2 dalies 204b*		

16.2. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo pagal priemones

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			V priedo 2 dalies 195–196 punktai
			0010
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0030	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0040	**Indėliai**	*ECB/2013/33 3 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0050	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0060	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0070	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, NEVERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, PRIPAŽINIMO NUTRAUKIMO GRYNOJI SUMA**	*V priedo 2 dalies 45 punktas*	

16.3. Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal priemones

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			V priedo 2 dalies 197–198 punktai
			0010
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**	9 eilė *TFAS A* priedėlis, *BA.1* straipsnis ir *BA.7* straipsnio a punktas	
0015	**dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai naudojantis vertinimo tikrąja verte pasirinkimu galimybe**	9 eilė *TFAS 6.7.1* straipsnis; *7 eilė TFAS 9* straipsnio *d* punktas; *V priedo 2 dalies 198 punktas*	
0020	**Nuosavybės priemonės**	*32 eilė TAS 11* straipsnis	
0030	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0040	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0050	**Trumposios pozicijos**	9 eilė *TFAS BA.7* straipsnio b punktas;	
0060	**Indėliai**	*ECB/2013/33 3 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0070	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0080	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0090	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBAI LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	9 eilė *TFAS A* priedėlis, *BA.6* straipsnis; *7 eilė TFAS 20* straipsnio *a* punkto *i* papunktis	
0095	**dalis, kurią atitinka: palūkanų ir nuostolių dėl amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto nerealizuotiems**	9 eilė *TFAS 5.5.2* straipsnis; *V priedo 2 dalies 193 punktas*	

16.4. Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal rizikų

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			0010
0010	**Palūkanų normų priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	*V priedo 2 dalies 200 punkto a papunktis*	
0020	**Nuosavybės priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	*V priedo 2 dalies 200 punkto b papunktis*	
0030	**Prekyba užsienio valiuta ir išvestinės finansinės priemonės, susijusios su užsienio valiuta ir auksu**	*V priedo 2 dalies 200 punkto c papunktis*	
0040	**Kredito rizikos priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	*V priedo 2 dalies 200 punkto d papunktis*	
0050	**Išvestinės finansinės priemonės, susijusios su biržos prekėmis**	*V priedo 2 dalies 200 punkto e papunktis*	
0060	**Kita**	*V priedo 2 dalies 200 punkto f papunktis*	
0070	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBAI LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	*7 eilė TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*	

16.4.1. Pelnas arba nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			V priedo 2 dalies 201 punktas
			0010
0020	**Nuosavybės priemonės**	*32 eilė TAS 11 straipsnis*	
0030	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0040	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0050	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL NEPREKYBINIO FINANSINIO TURTO, PRIVALOMAI VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, GRYNOJI SUMA**	*7 eilė TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*	
0060	**dalis, kurią atitinka: pelnas ir nuostoliai dėl amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto nerealizuotiems**	9 eilė *TFAS 5.5.2* straipsnis; *V priedo 2 dalies 193 punktas*	

16.5. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis	Tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos
			V priedo 2 dalies 203 punktas	*V priedo 2 dalies 203 punktas*
			0010	0020
0030	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0040	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0060	**Indėliai**	*ECB/2013/33 3 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0070	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0080	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0090	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, PRISKIRIAMŲ PRIE VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, GRYNOJI SUMA**	*7 eilė TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*		
0071	**dalis, kurią atitinka: palūkanų pajamos arba (–) nuostoliai priskirtiems finansinių turtų ir įsipareigojimų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai apsidraudimo tikslais pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**	9 eilė *TFAS 6.7* straipsnis; *7 eilė TFAS 24C* straipsnio b punktas; *V priedo 2 dalies 204 punktas*		
0072	**dalis, kurią atitinka: pelnas arba (–) nuostoliai priskyrus finansinį turtą ir įsipareigojimus prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai apsidraudimo tikslais pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**	9 eilė *TFAS 6.7* straipsnis; *7 eilė TFAS 20* straipsnio *a* punkto *i* papunktis; *V priedo 2 dalies 204 punktas*		

16.6. Pelnas arba nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			V priedo 2 dalies 205 punktas
			0010
0010	**Apsidraudimo priemonės tikrosios vertės pokyčiai [įskaitant nutraukimą]**	*7 eilė TFAS 24A* straipsnio *c* punktas, *24C* straipsnio *b* punkto *vi* papunktis	
0020	**Apdraustojo objekto tikrosios vertės pokyčiai, sietini su apdraustąja rizika**	9 eilė *TFAS 6.5.7* straipsnis; *6.5.8* straipsnis; *B6.4.1* straipsnis; *7 eilė TFAS 24B* straipsnio *a* punkto *iv* papunktis; *7 eilė TFAS 24C* straipsnio *b* punkto *vi* papunktis; *V priedo 2 dalies 206* punktas	
0030	**Pinigų srautų apsidraudimo sandorių neveiksmingumas, pripažįstamas pelnu arba nuostoliais**	*7 eilė TFAS 24C* straipsnio *b* punkto *ii* papunktis; *7 eilė TFAS 24C* straipsnio *b* punkto *vi* papunktis		
0040	**Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimo sandorių neveiksmingumas**	*7 eilė TFAS 24C* straipsnio *b* punkto *ii* papunktis; *7 eilė TFAS 24C* straipsnio *b* punkto *vi* papunktis		
0050	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL APSIDRAUDIMO APSKAITOS, GRYNOJI SUMA**			

16.7. Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis		
			Papildomos sumos	Panaikinimas	Sukauptas vertės sumažėjimas
			V priedo 2 dalies 208 punktas	*V priedo 2 dalies 208 punktas*	
			0010	0020	0040
0060	**Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**	*28 eilė TAS 40–43* straipsniai			
0070	Patronuojamosios įmonės	*10 eilė TFAS A* priedėlis			
0080	Bendrosios įmonės	*28 eilė TAS 3* straipsnis			
0090	Asocijuotosios įmonės	*28 eilė TAS 3* straipsnis			
0100	**Nefinansinio turto vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**	*36 eilė TAS 126* straipsnio *a* ir *b* dalys			
0110	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai	*16 eilė TAS 73* straipsnio *e* punkto *v* ir *vi* papunkčiai			
0120	Investicinis turtas	*40 eilė TAS 79* straipsnio *d* punkto *v* papunktis			
0130	Prestižas	*36 eilė TAS 126b* straipsnis; *36 eilė TAS 88–99 ir 124* straipsniai; *3 eilė TFAS priedėlio B67* straipsnio *d* punkto *v* papunktis			
0140	Kitas nematerialusis turtas	*38 eilė TAS 118* straipsnio *e* punkto *iv*–*v* papunkčiai			
0145	Kita	*36 eilė TAS 126* straipsnio *a* ir *b* dalys			
0150	**BENDRA SUMA**				

16.8. Kitos administracinės išlaidos

		Nuorodos. *TFAS atitinkantys nuorodos/kodai*	Einamasis laikotarpis
		Išlaidos	
			0010
0010	**Informacinių technologijų išlaidos**	*V priedo 2 dalies 208i punktas*	
0020	IT rangа	*V priedo 2 dalies 208i–208ii punktai*	
0030	IT išlaidos, išskyrus IT rangos išlaidas	*V priedo 2 dalies 208i punktas*	
0040	**Mokesčiai ir rinkliavos (kiti)**	*V priedo 2 dalies 208iii punktas*	
0050	**Konsultacinė ir specialistų paslaugos**	*V priedo 2 dalies 208iv punktas*	
0060	**Reklama, rinkodara ir komunikacija**	*V priedo 2 dalies 208v punktas*	
0070	**Su kredito rizika susijusios išlaidos**	*V priedo 2 dalies 208vi punktas*	
0080	**Bylinėjimosi išlaidos, nedarniajmos iš atidėtinių**	*V priedo 2 dalies 208vii punktas*	
0090	**Nekilnojamojo turto išlaidos**	*V priedo 2 dalies 208viii punktas*	
0100	**Nuomos išlaidos**	*V priedo 2 dalies 208ix punktas*	
0110	**Kitos administracinės išlaidos. Likusios**	*V priedo 2 dalies 208x punktas*	
0120	**KITOS ADMINISTRACINĖS IŠLAIDOS**		

17. Apskaitos ir KRR nustatytos konsolidavimo apimties suderinimas. Balansas

17.1. Turtas

		Nuorodos	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Balansinė vertė]
			V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 209 punktas
			0010
0010	**Grynieji pinigai ir lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo**	*1-ojo TAS 54 straipsnio i punktas*	
0020	Grynieji pinigai	*V priedo 2 dalies 1 punktas*	
0030	Lėšos centriniuose bankuose	*V priedo 2 dalies 2 punktas*	
0040	Kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 3 punktas*	
0050	**Prekybai laikomas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis*	
0060	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis*	
0070	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	
0080	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0096	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis*	
0097	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	
0098	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0099	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0100	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*	
0120	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0130	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0141	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*	
0142	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*	
0143	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0144	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0181	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*	
0182	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0240	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*	
0250	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*39-ojo TAS 89A straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*	
0260	**Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones**	*1-ojo TAS 54 straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 21 punktas; 2 dalies 4 ir 210 punktai*	
0270	**Turtas pagal perdraudimo ir draudimo sutartis**	*4-ojo TFAS 20-osios ĮN b ir c punktas; V priedo 2 dalies 211 punktas*	
0280	**Materialusis turtas**		
0290	**Nematerialusis turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio c punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas*	
0300	Prestižas	*3-iojo TFAS B67 straipsnio d punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas*	
0310	Kitas nematerialusis turtas	*38-ojo TAS 8 ir 118 straipsniai*	
0320	**Mokesčių turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*	
0330	Ateities mokesčių turtas	*1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis*	
0340	Atidėtųjų mokesčių turtas	*1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*	
0350	**Kitas turtas**	*V priedo 2 dalies 5 punktas*	
0360	**Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 6 punktas*	
0370	**BENDRA TURTO SUMA**	*1-ojo TAS 9 straipsnio a punktas, 6-oji ĮN*	

17.2. Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti suteikti įsipareigojimai

		Nuorodos	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Nominalioji suma]
			V priedo 2 dalies 118 ir 209 punktai
			0010
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	*KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113 ir 116 punktai*	
0020	**Suteiktos finansinės garantijos**	*4-ojo TFAS A priedas; KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 102–105, 114 ir 116 punktai*	
0030	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	*KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 115 ir 116 punktai*	
0040	**NEBALANSINĖS POZICIJOS**		

17.3. Įsipareigojimai ir nuosavybė

		Nuorodos	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Balansinė vertė]
			V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 209 punktas
			0010
0010	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS BA.6 straipsnis*	
0020	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*	
0030	Trumposios pozicijos	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas*	
0040	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0050	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0060	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0070	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*	
0080	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0110	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	
0120	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0130	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0140	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0150	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*	
0160	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*39-ojo TAS 89A straipsnio b punktas, 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*	
0170	**Įsipareigojimai pagal draudimo ir perdraudimo sutartis**	*4-ojo TFAS 20-osios ĮN a punktas; V priedo 2 dalies 212 punktas*	
0180	**Atidėjiniai**	*37-ojo TAS 10 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio l punktas*	
0190	**Mokesčių įsipareigojimai**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*	
0200	Ateities mokesčių įsipareigojimai	*1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis*	
0210	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	*1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 108 punktas*	
0220	**Akcinis kapitalas, apmokamas pareikalavus**	*32-ojo TAS 33 aiškinamasis pavyzdys; TFAAK 2-asis aiškinimas; V priedo 2 dalies 12 punktas*	
0230	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 2 dalies 13 punktas*	
0240	**Įsipareigojimai, įtraukti į perleidžiamas grupes, priskiriamas prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio p punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 14 punktas*	
0250	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	*1-ojo TAS 9 straipsnio b punktas; 6-oji ĮN*	
0260	**Kapitalas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio r punktas, BAD 22 straipsnis*	
0270	**Akcijų priedai**	*1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas*	
0280	**Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones**	*V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai*	
0290	**Kita nuosavybė**	*2-ojo TFAS 10 straipsnis; V priedo 2 dalies 20 punktas*	
0300	**Sukauptos kitos bendrosios pajamos**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas*	
0310	**Nepaskirstytasis pelnas**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas*	
0320	**Perkainojimo rezervai**	*1-ojo TFAS 33, DS–DB straipsniai*	
0330	**Kiti rezervai**	*1-ojo TAS 54 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio a punktas*	
0340	**(–) Savos akcijos**	*1-ojo TAS 79 straipsnio a punkto vi papunktis; 32-ojo TAS 33–34 straipsniai, 14-oji TN, 36-oji TN; V priedo 2 dalies 28 punktas*	
0350	**Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba nuostoliai**	*10-ojo TFAS B94 straipsnis*	
0360	**(–) Tarpiniai dividendai**	*32-ojo TAS 35 straipsnis*	
0370	**Mažumos dalys [nekontroliuojamos dalys]**	*1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas; 10-ojo TFAS 22, B94 straipsniai*	
0380	**BENDRA NUOSAVYBĖS SUMA**	*1-ojo TAS 9 straipsnio c punktas, 6-oji ĮN*	
0390	**BENDRA NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**	*1-ojo TAS 6-oji ĮN*	

18. Informacija apie veiksnias ir neveiksnias pozicijas (tęsinys)

18.1. Neveiksnių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai pagal sandorio šalies sektorių

			Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų bendra balansinė vertė	
			Neveiksnių pozicijų gaunamų pinigų srautai	(–) Neveiksnių pozicijų netenkamų pinigų srautai
			0010	0020
		Nuorodos	*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i–239iii ir 239vi punktai*	*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i, 239iv–239vi punktai*
0010	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0020	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0030	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0040	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0050	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0060	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*		
0070	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos mažosioms ir vidutinėms įmonėms	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*		
0080	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ	*V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*		
0090	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*		
0100	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0110	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*		
0120	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 239vii punkto c papunktis*		
0130	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI, IŠSKYRUS LAIKOMUS PREKYBAI AR PREKYBINIUS**	*V priedo 2 dalies 217 punktas*		
0140	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI, LAIKOMI PREKYBAI**	*V priedo 2 dalies 220 punktas*		
0150	**BENDRA GAUNAMŲ IR NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTŲ SUMA**			

19. Informacija apie restruktūruotas pozicijas

		Nuoroda	Pozicijų, kuriomis taikytos restruktūrizavimo priemonės, bendra balansinė vertė / nominalioji suma										Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos ir atidėjiniai					Didžiausia užtikrinimo priemonės arba garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti *Žr. priedo 2 dalies 1.19 punktą*			
				Veiklusios pozicijos, kuriomis taikytos restruktūrizavimo priemonės				Neveiklusios pozicijos, kuriomis taikytos restruktūrizavimo priemonės						Veiklusios pozicijos, kuriomis taikytos restruktūrizavimo priemonės. Sukauptas vertės sumažėjimas ir atidėjiniai	Neveiklusios pozicijos, kuriomis taikytos restruktūrizavimo priemonės. Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos ir atidėjiniai			Gautos užtikrinimo priemonės ir gautos finansinės garantijos			
					Pozicijos, kurių sutarčių sąlygos pakeistos	Refinansavimas	dalis, kurią atitinka: iš neveiklumų pozicijų kategorijos perkeltos veiklumės restruktūruotos pozicijos, kuriems taikomas bandomasis laikotarpis		Pozicijos, kurių sutarčių sąlygos pakeistos	Refinansavimas	dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui	dalis, kurią atitinka: sumažėjusios vertės	dalis, kurią atitinka: girtė restruktūrizavimą neveiklumų pozicijų restruktūrizavimas			Pozicijos, kurių sutarčių sąlygos pakeistos	Refinansavimas	Užtikrinimo priemonės, gautos už pozicijas, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės		Finansinės garantijos, gautos už pozicijas, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės	
																		dalis, kurią atitinka: užtikrinimo priemonės, gautos už neveiklumo pozicijas, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: finansinės garantijos, gautos už neveiklumo pozicijas, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0175	0180	0185
		Nuoroda	*KRR 47b straipsnio 1 ir 2 dalys; V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 118, 240–245, 251–259 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244, 265–266 punktai*	*KRR 47a straipsnio 7 dalis; V priedo 2 dalies 256, 261 punktai*	*V priedo 2 dalies 259–263 punktai*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244, 265–266 punktai*	*KRR 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 264 punktas b papunktis*	9-ojo TFAS 5.5.1 straipsnis; 9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 264 punktas a papunktis	*V priedo 2 dalies 267 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 267 punktai*	*KRR 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244, 267 punktai*	*V priedo 2 dalies 268*	*V priedo 2 dalies 268*	*V priedo 2 dalies 268*	*V priedo 2 dalies 268*
0001	**Lėšos centrinuose bankuose ir kiti indėliai iki pamatuojamo**	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*																				
0010	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0020	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0030	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0040	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0050	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0060	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0070	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0080	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0090	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0100	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0110	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0120	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0130	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*NNĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0140	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0150	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0160	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0170	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
0180	**SAVIKAINA ARBA AMORTIZUOTA SAVIKAINA VERTINAMOS SKOLOS PRIEMONĖS**	*V priedo 2 dalies 249 punkto a papunktis*																				
0181	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0182	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0183	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0184	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0185	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0186	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0191	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0192	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0193	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0194	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0195	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0196	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0900	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*NNĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0903	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0197	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0910	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0911	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
020	**SKOLOS PRIEMONĖS, VERTINAMOS TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI KITOMIS BENDROSIOMIS PAJAMOMIS ARBA NUOSAVYBE, KURIŲ NUVERTĖJIMAS SKAIČIUOJAMAS**	*V priedo 2 dalies 249 punkto b papunktis*																				
021	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0212	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0213	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0214	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0215	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0216	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
022	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0223	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0224	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0225	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0226	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0920	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*NNĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0923	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0227	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0930	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0931	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
023	**SKOLOS PRIEMONĖS, VERTINAMOS TAIKANT GRIEŽTĄJĮ LOCOM ARBA TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE ARBA NUOSAVYBE, KURIŲ NUVERTĖJIMAS NESKAIČIUOJAMAS**	*V priedo 2 dalies 249 punktas*																				
031	**SKOLOS PRIEMONĖS, IŠSKYRUS LAIKOMAS PREKYBAI AR PREKYBINES**	*V priedo 2 dalies 246 punktas*																				
032	**PARDUOTI LAIKOMOS SKOLOS PRIEMONĖS**	*V priedo 2 dalies 247 punktas*																				
040	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	*KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 111–116 ir 146 punktai*																				

20. Geografinis suskirstymas

20.1. Geografinis turto suskirstymas pagal veiklos vietą

		Nuorodos	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*	
			Veikla vidaus rinkoje	Veikla užsienio rinkose
			V priedo 2 dalies 270 punktas	*V priedo 2 dalies 270 punktas*
			0010	0020
0010	**Grynieji pinigai ir lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo**	*1-ojo TAS 54 straipsnio i punktas*		
0020	Grynieji pinigai	*V priedo 2 dalies 1 punktas*		
0030	Lėšos centriniuose bankuose	*V priedo 2 dalies 2 punktas*		
0040	Kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 3 punktas*		
0050	**Prekybai laikomas finansinis turtas**	*9-ojo TFAS A priedėlis*		
0060	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis*		
0070	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*		
0080	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0096	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS B straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis*		
0097	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*		
0098	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0099	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0100	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS B straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis*		
0120	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0130	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0141	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*7-ojo TFAS B straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*		
0142	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*		
0143	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0144	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0181	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS B straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*		
0182	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0240	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*		
0250	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos atveju**	*39-ojo TAS BSA straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*		
0260	**Materialusis turtas**			
0270	**Nematerialusis turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio c punktas; KRR 4 straipsnis 1 dalies 115 punktas*		
0280	**Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones**	*1-ojo TAS 54 straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4 punktas*		
0290	**Mokesčių turtas**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*		
0300	**Kitas turtas**	*V priedo 2 dalies 5 punktas*		
0310	**Ilgalaikis turtas ir parduodamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas*		
0320	**TURTAS**	*1-ojo TAS 9 straipsnio a punktas, 6-oji IN*		

20.2. Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal veiklos vietą

		Nuorodos	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*	
			Veikla vidaus rinkoje	Veikla užsienio rinkose
			V priedo 2 dalies 270 punktas	*V priedo 2 dalies 270 punktas*
			0010	0020
0010	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS B straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 6A.4 straipsnis*		
0020	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*		
0030	Trumposios pozicijos	*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas*		
0040	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0050	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0060	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0070	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS B straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.3 straipsnis*		
0080	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0110	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS B straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*		
0120	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0130	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0140	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0150	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*		
0160	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos atveju**	*39-ojo TAS BSA straipsnio b punktas, 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*		
0170	**Atidėjiniai**	*37-ojo TAS 10 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio l punktas*		
0180	**Mokesčių įsipareigojimai**	*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*		
0190	**Akcinis kapitalas, apmokamas pareikalavus**	*32-ojo TAS 33 atskiramasis pavyzdys; TFAAK 2-asis atšikinimas; V priedo 2 dalies 12 punktas*		
0200	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 2 dalies 13 punktas*		
0210	**Įsipareigojimai, įtraukti į parduodamas grupes, priskiriamas prie laikomų parduoti**	*1-ojo TAS 54 straipsnio p punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 14 punktas*		
0220	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	*1-ojo TAS 9 straipsnio b punktas; 6-oji IN*		

20.3. Geografinis pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas pagal veiklos vietą

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis	
			Veikla vidaus rinkoje	Veikla užsienio rinkose
			V priedo 2 dalies 270 punktas	*V priedo 2 dalies 270 punktas*
			0010	0020
0010	**Palūkanų pajamos**	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*		
0020	**(Palūkanų išlaidos)**	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*		
0030	**(Išlaidos akciniam kapitalui, apmokamam pareikalavus)**	*TFAAK 2-ojo atšikinimo 11 punktas*		
0040	**Dividendų pajamos**	*V priedo 2 dalies 40 punktas*		
0050	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*		
0060	**(Paslaugų ir komisinių išlaidos)**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*		
0070	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 45 punktas*		
0080	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų, grynoji suma**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 43 ir 46 punktai*		
0083	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis*		
0090	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 44 punktas*		
0100	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 47–48 punktai*		
0110	**Valiutų kaitimo kursų skirtumai (pelnas arba (–) nuostoliai), grynoji suma**	*21-ojo TAS 28 straipsnis ir 52 straipsnio a punktas*		
0120	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 56 punktas*		
0130	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl nefinansinio turto pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*1-ojo TAS 34 straipsnis*		
0140	**Kitos veiklos pajamos**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*		
0150	**(Kitos veiklos išlaidos)**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*		
0155	**BENDRA VEIKLOS PAJAMŲ SUMA (GRYNOJI)**			
0160	**(Administracinės išlaidos)**			
0165	**(Pinigininė inaša į pertvarkymo fondus ir indėlių garantijų sistemas)**	*V priedo 2 dalies 480 punktas*		
0170	**(Nuvalėjimai)**	*1-ojo TAS 102 ir 104 straipsniai*		
0171	**Pakeitimo pelnas arba (–) nuostoliai, grynoji suma**	*9-ojo TFAS 5.4.3 straipsnis, 9-ojo TFAS A priedėlis, V priedo 2 dalies 48 punktas*		
0180	**(Atidėjiniai arba (–) atidėjinių panaikinimas)**	*37-ojo TAS 59 ir 84 straipsniai; 1-ojo TAS 98 straipsnio b, f ir c punktai*		
0190	**(Finansinio turto, nevertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto vii papunktis; V priedo 2 dalies 51 ir 53 punktai*		
0200	**(Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*28-ojo TAS 40–43 straipsniai*		
0210	**(Nefinansinio turto vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*36-ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*		
0220	**Neigiamas prestižas, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*3-ojo TFRS priedėlio B64 straipsnio n punkto i papunktis*		
0230	**Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones pelno arba (–) nuostolių dalis**	*V priedo 2 dalies 54 punktas*		
0240	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl ilgalaikio turto ir perleidžiamų turto grupių, priskiriamų prie laikomų parduoti, neatitinkančių nutrauktos veiklos kriterijų**	*5-ojo TFAS 37 straipsnis; V priedo 2 dalies 55 punktas*		
0250	**TESIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI PRIEŠ APMOKESTINIMĄ**	*1-ojo TAS 102 straipsnis, 6–ojі IN; 5-ojo TFAS 33A straipsnis*		
0260	**(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su tęsiamos veiklos pelnu arba nuostoliais)**	*1-ojo TAS 82 straipsnio d punktas; 12-ojo TAS 77 straipsnis*		
0270	**TESIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI ATSKAIČIUS MOKESČIUS**	*1-ojo TAS 6-oji IN*		
0280	**Nutrauktos veiklos pelnas arba (–) nuostoliai atskaičius mokesčius**	*1-ojo TAS 82 straipsnio ea punktas; 5-ojo TFAS 33 straipsnio a punktas, 33A straipsnis; V priedo 2 dalies 58 punktas*		
0290	**METU PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI**	*1-ojo TAS 81A straipsnio a punktas*		

20.4. Geografinis turto suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą

ž. skilt. Sandorio šalies įsisteigimo šalis

		Nuorodos	Bendra balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: laikomas prekybai ar prekybinis	dalis, kurią atitinka: finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas, įskaitant lėšas centriniuose bankuose ir kitus indėlius iki parceliavimo	dalis, kurią atitinka: restruktūrizuotos	dalis, kurią atitinka: neveiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui	Sukauptas vertės sumažėjimas	Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis
			V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 271 ir 275 punktai	V priedo 1 dalies 15 punkto a papunktis ir 2 dalies 273 punktas	V priedo 2 dalies 273 punktas	V priedo 2 dalies 275 punktas	V priedo 2 dalies 275 punktas	KRR 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 237 punkto b papunktis	V priedo 2 dalies 274 punktas	V priedo 2 dalies 274 punktas
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**	9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 272 punktas								
0020	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis								
0030	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis								
0040	**Nuosavybės priemonės**	32-ojo TAS 11 straipsnis								
0050	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis								
0060	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis								
0070	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis								
0075	**Lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki parceliavimo**	V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai								
0080	**Skolos vertybiniai popieriai**	V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis								
0090	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis								
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis								
0110	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis								
0120	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis								
0130	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis								
0140	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis								
0150	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis								
0160	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis								
0170	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis								
0180	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis								
0190	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis								
0200	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	IFRS rekomendacijos 3 straipsnio 2 dalies a punktas								
0210	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas								
0220	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis								
0230	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas								
0240	dalis, kuria atitinka: vartotojo kreditas	V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis								

20.5. Geografinis nebalansinių pozicijų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą

ž. skilt. Sandorio šalies įsisteigimo šalis

		Nuorodos	Nominalioji suma	dalis, kurią atitinka: restruktūrizuotos	dalis, kurią atitinka: neveiksnios		Atidėjiniai suteiktiems įsipareigojimams ir garantijoms
						dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui	
			V priedo 2 dalies 118 ir 271 punktai	V priedo 2 dalies 240–258 punktai	V priedo 2 dalies 275 punktas	KRR 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 237 punkto b papunktis	V priedo 2 dalies 276 punktas
			0010	0022	0025	0026	0030
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113 ir 116 punktai					
0020	**Suteiktos finansinės garantijos**	4-ojo TFAS A priedas; KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 102–105, 114 ir 116 punktai					
0030	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 115 ir 116 punktai					

20.6. Geografinis įsipareigojimų suskirstymas pagal sandorio šalies įsisteigimo vietą

ž. skilt. Sandorio šalies įsisteigimo šalis

		Nuorodos	Balansinė vertė
			V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 271 punktas
			0010
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**	9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis, 2 dalies 272 punktas	
0020	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	
0030	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	
0040	**Trumposios pozicijos**	9-ojo TFAS BA7 straipsnio b punktas; V priedo 1 dalies 44 punkto j papunktis	
0050	dalis, kurią atitinka: kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	
0060	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	
0070	**Indėliai**	ESB/2013/33 2 priedo 2 dalies 8 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas	
0080	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis	
0090	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis	
0100	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	
0110	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	
0120	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis	
0130	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	

20.7.1. Geografinis paskolų ir kitu išankstiniu mokėjimu (likvyrus laikomus orekvbal) ne finansu bendrovėms suskirstymas pagal sandorio šalies isisteisimo vieta pagal NACE kodus

ž. skilt. Sandorio šalies įsisteigimo šalis

		Nuorodos	Ne finansų bendrovės V priedo 2 dalies 271 ir 277 punktai				
			Bendra balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kurių nuvertėjimas skaičiuojamas	dalis, kurią atitinka: neveiksnios	Sukauptas vertės sumažėjimas	Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis
			V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 275 punktas	V priedo 2 dalies 273 punktas	V priedo 2 dalies 275 punktas	V priedo 2 dalies 274 punktas	V priedo 2 dalies 274 punktas
			0010	0011	0012	0021	0022
0010	**A. Žemės ūkis, miškininkystė ir žuvininkystė**	NACE reglamentas					
0020	**B. Kasyba ir karjerų eksploatavimas**	NACE reglamentas					
0030	**C. Apdirbamoji gamyba**	NACE reglamentas					
0040	**D. Elektros, dujų, garo tiekimas ir oro kondicionavimas**	NACE reglamentas					
0050	**E. Vandens tiekimas**	NACE reglamentas					
0060	**F. Statyba**	NACE reglamentas					
0070	**G. Didmeninė ir mažmeninė prekyba**	NACE reglamentas					
0080	**H. Transportas ir saugojimas**	NACE reglamentas					
0090	**I. Apgyvendinimo ir maitinimo paslaugų veikla**	NACE reglamentas					
0100	**J. Informacija ir ryšiai**	NACE reglamentas					
0105	**K. Finansinė ir draudimo veikla**	NACE reglamentas					
0110	**L. Nekilnojamojo turto operacijos**	NACE reglamentas					
0120	**M. Profesinė, mokslinė ir techninė veikla**	NACE reglamentas					
0130	**N. Administracinė ir aptarnavimo veikla**	NACE reglamentas					
0140	**O. Viešasis valdymas ir gynyba. privalomasis socialinis draudimas**	NACE reglamentas					
0150	**P. Švietimas**	NACE reglamentas					
0160	**Q. Žmonių sveikatos priežiūra ir socialinis darbas**	NACE reglamentas					
0170	**R. Meninė. pramoginė ir poilsio organizavimo veikla**	NACE reglamentas					
0180	**S. Kitos paslaugos**	NACE reglamentas					
0190	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI**	V priedo 1 dalies 32 punktas					

21. Materialusis ir nematerialusis turtas. Turtas, naudojamas veiklos nuomai

		Nuorodos	**Balansinė vertė**
			V priedo 2 dalies 278–279 punktai
			0010
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 6 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas*	
0020	Perkainojimo metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 16-ojo TAS 31 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*	
0030	Savikainos metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 16-ojo TAS 30 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*	
0040	**Investicinis turtas**	*40-ojo TAS IN5 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas*	
0050	Tikrosios vertės metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 40-ojo TAS 33–55 ir 76 straipsniai*	
0060	Savikainos metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 40-ojo TAS 56 straipsnis ir 79 straipsnio c punktas*	
0070	**Kitas nematerialusis turtas**	*38-ojo TAS 8 ir 118 straipsniai*	
0080	Perkainojimo metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 38-ojo TAS 75–87 straipsniai ir 124 straipsnio a punkto ii papunktis*	
0090	Savikainos metodas	*17-ojo TAS 49 straipsnis; 38-ojo TAS 74 straipsnis*	

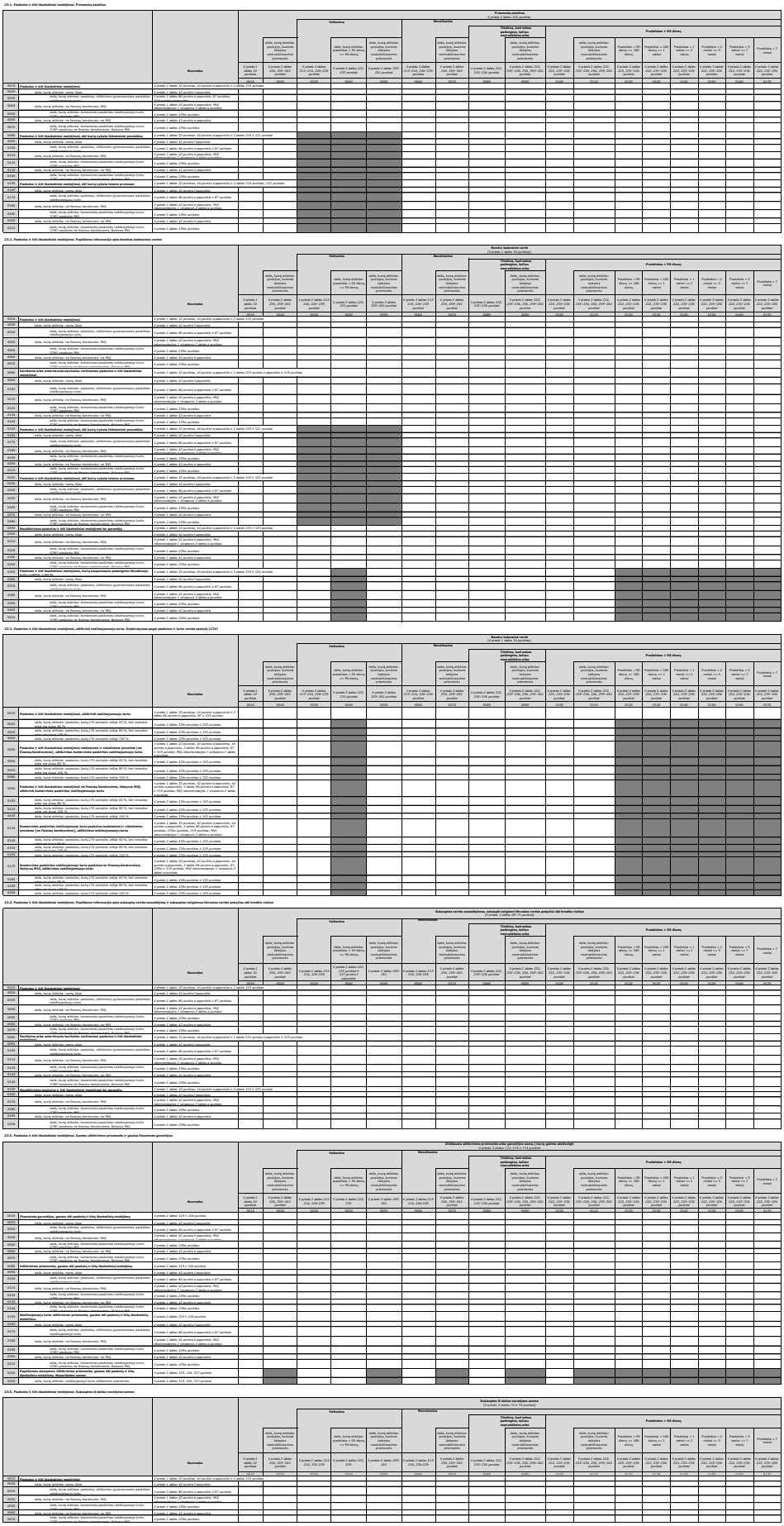
22. Turto valdymas, saugojimas ir kitų paslaugų teikimas

22.1. Paslaugų ir komisinių pajamos ir išlaidos pagal veiklos rūšis

		Nuorodos	**Einamasis laikotarpis**
			V priedo 2 dalies 280 punktas
		7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas	0010
0010	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*V priedo 2 dalies 281–284 punktai*	
0020	Vertybiniai popieriai		
0030	*Išleidimas*	*V priedo 2 dalies 284 punkto a papunktis*	
0040	*Pervedimo nurodymai*	*V priedo 2 dalies 284 punkto b papunktis*	
0050	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su vertybiniais popieriais*	*V priedo 2 dalies 284 punkto c papunktis*	
0051	Įmonių finansai		
0052	*Susijungimų ir įsigijimo konsultacijos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto e papunktis*	
0053	*Iždo paslaugos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto f papunktis*	
0054	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su įmonių finansine veikla*	*V priedo 2 dalies 284 punkto g papunktis*	
0055	Konsultacijų mokesčiai	*V priedo 2 dalies 284 punkto h papunktis*	
0060	Tarpuskaita ir atsiskaitymas	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	
0070	Turto valdymas	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	
0080	Pasauga [pagal klientų rūšį]	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	
0090	*Kolektyvinis investavimas*		
0100	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su pasaugos paslaugomis*		
0110	Centralizuotai teikiamos kolektyvinio investavimo administravimo paslaugos	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto c papunktis*	
0120	Patikos sandoriai	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto d papunktis*	
0131	Mokėjimo paslaugos	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0132	*Einamosios sąskaitos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0133	*Kredito kortelės*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0134	*Debeto kortelės ir kiti mokėjimai kortelėmis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0135	*Pavedimai ir kiti mokėjimo nurodymai*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0136	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su mokėjimo paslaugomis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0140	Paskirstomi, bet nevaldomi klientų ištekliai [pagal produktų rūšį]	*V priedo 2 dalies 284 punkto l papunktis; 285 punkto f papunktis*	
0150	*Kolektyvinis investavimas*		
0160	*Draudimo produktai*		
0170	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su paskirstomais, bet nevaldomais klientų ištekliais*		
0180	Struktūrizuotas finansavimas	*V priedo 2 dalies 284 punkto n papunktis*	
0190	Paskolų aptarnavimo veikla	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	
0200	Suteikti kreditavimo įsipareigojimai	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	
0210	Suteiktos finansinės garantijos	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	
0211	Suteiktos paskolos	*V priedo 2 dalies 284 punkto r papunktis*	
0213	Užsienio valiutos kursas	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	
0214	Biržos prekės	*V priedo 2 dalies 284 punkto t papunktis*	
0220	Kitos paslaugų ir komisinių pajamos	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	
0230	**(Paslaugų ir komisinių išlaidos)**	*V priedo 2 dalies 281–284 punktai*	
0235	(Vertybiniai popieriai)	*V priedo 2 dalies 284 punkto d papunktis*	
0240	(Tarpuskaita ir atsiskaitymas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	
0245	(Turto valdymas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	
0250	(Saugojimas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	
0255	(Mokėjimo paslaugos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0256	*(dalis, kurią atitinka: kredito, debeto ir kitos kortelės)*		
0260	(Paskolų aptarnavimo veikla)	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	
0270	(Gauti kreditavimo įsipareigojimai)	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	
0280	(Gautos finansinės garantijos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	
0281	(Išorės subjekto vykdomas produktų platinimas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto m papunktis*	
0282	(Užsienio valiutos kursas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	
0290	(Kitos paslaugų ir komisinių išlaidos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	

22.2. Turtas, naudojamas teikiant paslaugas

		Nuorodos	**Teikiant paslaugas naudojamo turto suma**
			V priedo 2 dalies 285 punkto g papunktis
			0010
0010	**Turto valdymas [pagal klientų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto a papunktis*	
0020	Kolektyvinis investavimas		
0030	Pensijų fondai		
0040	Klientų portfeliai, valdomi savo nuožiūra		
0050	Kiti investavimo subjektai		
0060	**Pasaugos paslaugos [pagal klientų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto b papunktis*	
0070	Kolektyvinis investavimas		
0080	Kita		
0090	dalis, kuria atitinka: patikėta kitiems subjektams		
0100	**Centralizuotai teikiamos kolektyvinio investavimo administravimo paslaugos**	*V priedo 2 dalies 285 punkto c papunktis*	
0110	**Patikos sandoriai**	*V priedo 2 dalies 285 punkto d papunktis*	
0120	**Mokėjimo paslaugos**	*V priedo 2 dalies 285 punkto e papunktis*	
0130	**Paskirstomi, bet nevaldomi klientų ištekliai [pagal produktų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto f papunktis*	
0140	Kolektyvinis investavimas		
0150	Draudimo produktai		
0160	Kita		



24. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų, vertės sumažėjimo ir nurašytų sumų srautai nuo paskutinių finansinių metų pabaigos

24.1. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai

			Bendra balansinė vertė *V priedo 1 dalies 34 punktas*						
			Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
				dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės			
					dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: MVĮ	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	dalis, kurią atitinka: CRE paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ
		Nuorodos	*V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 328 punktas*							
0020	**Gaunamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi ir 329 punktai*							
0030	Gaunamų pinigų srautas dėl perkėlimo iš veiksnių nerestruktūrizuotų pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi ir 329 punktai*							
0040	Gaunamų pinigų srautas dėl perkėlimo iš veiksnių restruktūrizuotų pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi ir 329 punktai*							
0050	dalis, kurią atitinka: iš veiksnių restruktūrizuotų pozicijų, kuriomis taikomas bandomasis laikotarpis, kategorijos perkeltos pozicijos, anksčiau perkeltos iš neveiksnių pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 329 punkto b papunktis*							
0060	Gaunamų pinigų srautas dėl pozicijų įsigijimo	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi ir 329 punktai*							
0070	Gaunamų pinigų srautas dėl sukauptų palūkanų	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 329 punkto a papunktis*							
0080	Gaunamų pinigų srautas dėl kitų priedaičių	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 329 punkto c papunktis*							
0090	dalis, kurią atitinka: daugiau nei kartą susidaręs gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 330 punkto a papunktis*							
0100	dalis, kurią atitinka: dėl per pastaruosius 24 mėn. suteiktų pozicijų gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*							
0110	dalis, kurią atitinka: per laikotarpį suteiktų pozicijų gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239iii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*							
0120	**Netenkamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 239iii–239v punktai, 331 ir 332 punktai*							
0130	Netenkamų pinigų srautas dėl perkėlimo į veiksnių nerestruktūrizuotų pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0140	Netenkamų pinigų srautas dėl perkėlimo į veiksnių restruktūrizuotų pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0150	Netenkamų pinigų srautas dėl visiško arba dalinio paskolos grąžinimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto b papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0160	Netenkamų pinigų srautas dėl užtikrinimo priemonės realizavimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0170	Realizavus užtikrinimo priemonę susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0180	dalis, kurią atitinka: dėl užtikrinimo priemonės realizavimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis*							
0190	Netenkamų pinigų srautas dėl užtikrinimo priemonės perėmimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0200	Perėmus užtikrinimo priemonę susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0210	dalis, kurią atitinka: dėl užtikrinimo priemonės perėmimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis*							
0220	Netenkamų pinigų srautas dėl priemonių pardavimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0230	Pardavus priemones susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0240	dalis, kurią atitinka: dėl priemonių pardavimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis*							
0250	Netenkamų pinigų srautas dėl rizikos perleidimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0260	Perleidus riziką susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0270	dalis, kurią atitinka: dėl rizikos perleidimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis*							
0280	Netenkamų pinigų srautas dėl nurašytų sumų	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto g papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0290	Netenkamų pinigų srautas dėl perkėlimo į laikomų parduoti pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii–239vi punktai, 331 ir 332 punktai*							
0300	Netenkamų pinigų srautas dėl kitų priedaičių	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto h papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0310	dalis, kurią atitinka: netenkamų pinigų srautas dėl per laikotarpį prie neveiksnių priskirtų pozicijų	*V priedo 2 dalies 334 punktas*							
0320	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 328 punktas*							

24.2. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukaupto vertės sumažėjimo ir sukauptų neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis, srautas

			Sukauptas vertės sumažėjimas ir sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos						
			Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
				dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės			
					dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: MVĮ	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ
		Nuorodos	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 69–71, 213–216 ir 223–239 punktai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 335 punktas*							
0020	**Padidėjimas per laikotarpį**	*V priedo 2 dalies 336 punktas*							
0030	dalis, kurią atitinka: vertės sumažėjimas dėl sukauptų palūkanų	*V priedo 2 dalies 337 punktas*							
0040	**Sumažėjimas per laikotarpį**	*V priedo 2 dalies 338 punktas*							
0050	dalis, kurią atitinka: sumažėjusios vertės ir neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos atšėlinimas	*V priedo 2 dalies 339 punkto a papunktis*							
0060	dalis, kurią atitinka: atidėjinių panaudojimas dėl likvidavimo proceso	*V priedo 2 dalies 339 punkto b papunktis*							
0070	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 335 punktas*							

24.3. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Per laikotarpį nurašytos neveiksnių pozicijų sumos

			Bendra balansinė vertė						
			Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
				dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės			
					dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: MVĮ	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos MVĮ	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ
		Nuorodos	*V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Per laikotarpį nurašytos sumos**	*V priedo 2 dalies 340 punktas*							
0020	dalis, kurią atitinka: atšeidimas nuo skolos	*V priedo 2 dalies 340 punktas*							

25. Užtikrinimo priemonės, perimtos vykdant nuosavybės teisės realizavimo ir vykdymo procesus

25.1. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių". Gaunamų ir netenkamų pinigų srautai

		Nuorodos	Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių"											
							Nuo pripažinimo balanse praėjęs laikas						dalis, kurią atitinka: ilgalaikis turtas, laikomas parduoti	
							<= 2 metai		> 2 metai <= 5 metai		> 5 metai			
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė
			V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*												
0020	**Per laikotarpį užtikrinimo priemonės gaunamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*												
0030	Gaunamų pinigų srautas dėl naujos užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*												
0040	Gaunamų pinigų srautas dėl teigiamų vertės pokyčių	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*												
0050	**Per laikotarpį užtikrinimo priemonės netenkamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*												
0060	Netenkamų pinigų srautas, kurį sudarė surinktos pinigų sumos	*V priedo 2 dalies, 347 ir 349 punktai*												
0070	Surinktos pinigų sumos atėmus išlaidas	*V priedo 2 dalies 347 punktas*												
0080	Pelnas / (–) nuostoliai dėl užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, pardavimo	*V priedo 2 dalies 347 punktas*												
0090	Netenkamų pinigų srautas, pakeičiamas finansine priemone	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*												
0100	Sutelktas finansavimas	*V priedo 2 dalies 347 punktas*												
0110	Netenkamų pinigų srautas dėl neigiamų vertės pokyčių	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*												
0120	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*												

25.2. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių". Gautos užtikrinimo priemonės rūšis

		Nuorodos	Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių"															
								Nuo pripažinimo balanse praėjęs laikas											dalis, kurią atitinka: ilgalaikis turtas, laikomas parduoti	
								<= 2 metai			> 2 metai <= 5 metai			> 5 metai					
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	
			V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175ii punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175ii punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175ii punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175ii punktai, 348 punktas*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0020	dalis, kurią atitinka: statomas / plėtojamas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*																
0030	**Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0040	dalis, kurią atitinka: statomas / plėtojamas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*																
0050	dalis, kurią atitinka: su komercinės paskirties nekilnojamojo turto bendrovėmis susijusi žemė (išskyrus žemės ūkio žemę)	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*																
0060	dalis, kurią atitinka: žemė, kurios atžvilgiu išduotas plėtojimo leidimas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*																
0070	dalis, kurią atitinka: žemė, kurios atžvilgiu plėtojimo leidimas neišduotas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*																
0080	**Kilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0090	**Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0100	**Kita**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0110	**Bendra suma**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																
0120	**Užtikrinimo priemonių, perimtų realizuojant nuosavybės teisę, skaičius**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*																

25.3. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių"

		Nuorodos	Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių"		
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai
			V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175ii punktai*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Bendra suma**	*V priedo 2 dalies 341, 357–358 punktai*					
0020	**Gaunamų pinigų srautai dėl naujos užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę**	*V priedo 2 dalies 341, 345 ir 357–358 punktai*					

26. Restruktūrizavimo valdymas ir kokybė

		Nuorodos	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės								
						dalis, kurią atitinka: namų ūkiai			dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės		
				dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės
			V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto e papunktis, 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*
			V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto e papunktis, 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**Priemonių skaičius**	*V priedo 2 dalies 320, 355–356 punktai*									
0020	**Priemonių bendra balansinė vertė**, atitinkanti šių rūšių restruktūrizavimo priemones:	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 355, 357 ir 359 punktai*									
0030	Lengvatinis laikotarpis / mokėjimų moratoriumas	*V priedo 2 dalies 358 punkto a papunktis*									
0040	Palūkanų normos sumažinimas	*V priedo 2 dalies 358 punkto b papunktis*									
0050	Termino pratęsimas	*V priedo 2 dalies 358 punkto c papunktis*									
0060	Pakeistas mokėjimų grafikas	*V priedo 2 dalies 358 punkto d papunktis*									
0070	Atleidimas nuo skolos	*V priedo 2 dalies 358 punkto e papunktis*									
0080	Skolos ir turto apsikeitimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 358 punkto f papunktis*									
0090	Kitos restruktūrizavimo priemonės	*V priedo 2 dalies 358 punkto g papunktis*									
	Priemonių, kurioms kelis kartus įvairiais laikotarpiais taikytos restruktūrizavimo priemonės, bendra balansinė vertė	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 355 punktas*									
0100	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems restruktūrizavimo priemonės taikytos du kartus	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*									
0110	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems restruktūrizavimo priemonės taikytos daugiau nei du kartus	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*									
0120	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems, be jau taikomų restruktūrizavimo priemonių, leista taikyti papildomas restruktūrizavimo priemones	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio ii įtrauka*									
0130	**Neveiksnių restruktūrizuotų paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, kurie neatitiko perkėlimo iš neveiksnių pozicijų kategorijos kriterijų, bendra balansinė vertė**	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 232 ir 355 punktai ir 360 punkto b papunktis*									

30. Nebalansinė veikla. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose

30.1. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose

		Nuorodos	Balanse pripažįstamo finansinio turto balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: panaudota likvidumo parama	Panaudotos likvidumo paramos tikrojі vertė	Balanse pripažįstamų finansinių įsipareigojimų balansinė vertė	Ataskaitą teikiančios įstaigos suteiktų nebalansinių straipsnių nominalioji suma	dalis, kurią atitinka: nominalioji suteiktų kreditavimo įsipareigojimų suma	Ataskaitą teikiančios įstaigos einamuoju laikotarpiu patirti nuostoliai
			12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas	*12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 286 punktas*		*12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas*	*12-ojo TFAS B26 straipsnio e punktas*		*12-ojo TFAS B26 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 287 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Bendra suma**								

30.2. Dalių nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose suskirstymas pagal veiklos pobūdį

	Pagal veiklos pobūdį	*Nuorodos*	Balansinė vertė		
			Specialiosios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektai	**Turto valdymas**	**Kita veikla**
			KRR 4 straipsnio 1 dalies 66 punktas	*V priedo 2 dalies 285 punkto a papunktis*	
		12-ojo TFAS 24 straipsnis ir B6 straipsnio a punktas	0010	0020	0030
0010	**Tam tikras finansinis turtas, pripažįstamas ataskaitą teikiančios įstaigos balanse**	*12-ojo TFAS 29 straipsnio a ir b punktai*			
0021	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*			
0030	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 272 punktas*			
0040	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*			
0050	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*			
0060	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*			
0070	**Tam tikra nuosavybė ir finansiniai įsipareigojimai, pripažįstami ataskaitą teikiančios įstaigos balanse**	*12-ojo TFAS 29 straipsnio a ir b punktai*			
0080	Išleistos nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*			
0090	Išvestinės finansinės priemonės	*9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 272 punktas*			
0100	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*			
0110	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*			
			Nominalioji suma		
0120	**Ataskaitą teikiančios įstaigos suteiktos nebalansinės pozicijos**	*12-ojo TFAS B26 straipsnio e punktas; KRR I priedas; V priedo 2 dalies 102–105, 113–115 ir 118 punktai*			
0131	dalis, kurią atitinka: neveiksnios	*V priedo 2 dalies 117 punktas*			

31. Susijusios šalys

31.1. Susijusioms šalims mokėtinos ir iš jų gautinos sumos

		Nuorodos *V priedo 2 dalies 288–291 punktai*	Nesumokėti likučiai				
			Patronuojančioji įmonė ir kiti subjektai, bendrai kontroliuojantys įstaigą arba darantys jai reikšmingą įtaką	Patronuojamosios įmonės ir kiti tos pačios grupės subjektai	Asocijuotosios ir bendrosios įmonės	Įstaigos ar jos patronuojančiosios įmonės vadovybė	Kitos susijusios šalys
			24-ojo TAS 19 straipsnio a ir b punktai	*24-ojo TAS 19 straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio d ir e punktai; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio f punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio g punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Tam tikras finansinis turtas**	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas*					
0020	Nuosavybės priemonės	*32-ojo TAS 11 straipsnis*					
0030	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*					
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*					
0050	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*					
0060	**Tam tikri finansiniai įsipareigojimai**	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas*					
0070	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*					
0080	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*					
0090	**Nominalioji kreditavimo įsipareigojimų, finansinių garantijų ir kitų suteiktų įsipareigojimų suma**	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; KRR I priedas; V priedo 2 dalies 102–105, 113–115 ir 118 punktai*					
0100	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 117 punktas*					
0110	**Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai**	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 290 punktas*					
0120	**Tariamoji išvestinių finansinių priemonių suma**	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*					
0131	**Sukauptas vertės sumažėjimas ir sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis**	*24-ojo TAS 1 straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 69–71 ir 291 punktai*					
0132	**Atidėjiniai neveiksnioms nebalansinėms pozicijoms**	*V priedo 2 dalies 11, 106 ir 291 punktai*					

31.2. Išlaidos ir pajamos, susidariusios dėl sandorių su susijusiomis šalimis

		Nuorodos *V priedo 2 dalies 288–289 ir 292–293 punktai*	Einamasis laikotarpis				
			Patronuojančioji įmonė ir kiti subjektai, bendrai kontroliuojantys įstaigą arba darantys jai reikšmingą įtaką	Patronuojamosios įmonės ir kiti tos pačios grupės subjektai	Asocijuotosios ir bendrosios įmonės	Įstaigos ar jos patronuojančiosios įmonės vadovybė	Kitos susijusios šalys
			24-ojo TAS 19 straipsnio a ir b punktai	*24-ojo TAS 19 straipsnio c punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio d ir e punktai*	*24-ojo TAS 19 straipsnio f punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio g punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Palūkanų pajamos**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*					
0020	**Palūkanų išlaidos**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*					
0030	**Dividendų pajamos**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 40 punktas*					
0040	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*					
0050	**Paslaugų ir komisinių išlaidos**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*					
0060	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas*					
0070	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl turto, išskyrus finansinį turtą, pripažinimo nutraukimo**	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 292 punktas*					
0080	**Neveiksnių pozicijų vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**	*24-ojo TAS 18 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 293 punktas*					
0090	**Atidėjiniai arba (–) atidėjinių neveiksnioms pozicijoms panaikinimas**	*V priedo 2 dalies 50 ir 293 punktai*					

40. Grupės struktūra

40.1. Grupės struktūra pagal atskirus subjektus

Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Subjekto pavadinimas	Investicijos data	Subjekto, į kurį investuojama, akcinis kapitalas	Subjekto, į kurį investuojama, nuosavybė	Visas subjekto, į kurį investuojama, turtas	Subjekto, į kurį investuojama, pelnas arba (–) nuostoliai	Subjekto, į kurį investuojama, įsisteigimo vieta	Subjekto, į kurį investuojama, veiklos sektorius	NACE kodas	Sukaupta nuosavybės dalis [%]	Balsavimo teisės [%]	Grupės struktūra [ryšiai]	Apskaitos tvarka [Grupė pagal apskaitos reikalavimus]	Apskaitos tvarka [Grupė pagal KRR reikalavimus]	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Prestižo sąsaja su subjektu, į kurį investuojama	Investicijų, kurių kainų kotiruotės yra skelbiamos, tikroji vertė
V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto a papunktis	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto c papunktis*	*12-ojo TFAS 12 straipsnio a punktas, 21 straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto f papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS 12 straipsnio b punktas, 21 straipsnio a punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto h papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto i papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto j papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio a punkto iv papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto k papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio a punkto iv papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto l papunktis*	*12-ojo TFAS 10 straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto m papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto n papunktis*	*KRR 18 straipsnis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto o papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto p papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto q papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto r papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio b punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto s papunktis*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Grupės struktūra pagal atskiras priemones

Vertybinio popieriaus kodas	Subjektas, į kurį investuojama		Kontroliuojančioji bendrovė				Sukaupta nuosavybės dalis (%)	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina
	Kodas	Kodo rūšis	Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Kontroliuojančios bendrovės pavadinimas			
V priedo 2 dalies 297 punkto a papunktis	*V priedo 2 dalies 296 punkto a papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto b papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto d papunktis*		*V priedo 2 dalies 296 punkto j papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto o papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto p papunktis ir 297 punkto e papunktis*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Tikroji vertė

41.1. Tikrosios vertės hierarchija. Amortizuota savikaina vertinamos finansinės priemonės

		Nuorodos *V priedo 2 dalies 298 punktas*	**Tikroji vertė** *7-ojo TFAS 25–26 straipsniai*	**Tikrosios vertės hierarchija** *13-ojo TFAS 97 straipsnis ir 93 straipsnio b punktas*		
				1 lygis *13-ojo TFAS 76 straipsnis*	**2 lygis** *13-ojo TFAS 81 straipsnis*	**3 lygis** *13-ojo TFAS 86 straipsnis*
	TURTAS		0010	0020	0030	0040
0015	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*				
0016	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*				
0017	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*				
	ĮSIPAREIGOJIMAI					
0070	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*				
0080	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*				
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*				
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*				

41.2. Vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybės naudojimas

		Nuorodos	**Balansinė vertė** *V priedo 1 dalies 27 punktas*			
			Apskaitos neatitiktis	**Valdomi remiantis tikrąja verte**	**Mišrios sutartys**	**Naudojama kredito rizikai valdyti**
			9-ojo TFAS B4.1.29 straipsnis	*9-ojo TFAS B4.1.33 straipsnis*	*9-ojo TFAS 4.3.6 straipsnis; 9-ojo TFAS 4.3.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 300 punktas*	*9-ojo TFAS 6.7 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a ir e punktai; V priedo 2 dalies 301 punktas*
	TURTAS		0010	0020	0030	0040
0010	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*				
0030	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*				
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*				
	ĮSIPAREIGOJIMAI					
0050	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*				
0060	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*				
0070	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*				
0080	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*				

42. Materialusis ir nematerialusis turtas. Balansinė vertė pagal vertinimo metodus

		Nuorodos *V priedo 2 dalies 302 punktas*	**Balansinė vertė**	dalis, kurią atitinka: naudojimo teise valdomas turtas *16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas, 53 straipsnio j punktas; V priedo 2 dalies 303i punktas*
			0010	0020
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 6 straipsnis; 16-ojo TAS 29 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas*		
0015	dalis, kurią atitinka: programinė įranga kaip turtas	*38-ojo TAS 4 straipsnis; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0020	Perkainojimo metodas	*16-ojo TAS 31 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*		
0030	Savikainos metodas	*16-ojo TAS 30 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*		
0040	**Investicinis turtas**	*40-ojo TAS 5 ir 30 straipsniai; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas*		
0050	Tikrosios vertės metodas	*40-ojo TAS 33–55 ir 76 straipsniai*		
0060	Savikainos metodas	*40-ojo TAS 56 straipsnis ir 79 straipsnio c punktas*		
0070	**Kitas nematerialusis turtas**	*38-ojo TAS 8, 118 ir 122 straipsniai; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0075	dalis, kurią atitinka: programinė įranga kaip turtas	*38-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0080	Perkainojimo metodas	*38-ojo TAS 75–87 straipsniai ir 124 straipsnio a punkto ii papunktis*		
0090	Savikainos metodas	*38-ojo TAS 74 straipsnis*		

43. Atidėjiniai

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	**Balansinė vertė** *V priedo 1 dalies 27 punktas*					
			Pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimai	**Kitos ilgalaikės išmokos darbuotojams**	**Restruktūrizavimas**	**Nebaigtos teisinės bylos ir mokestiniai ginčai**	**Kiti suteikti įsipareigojimai ir garantijos, vertinami pagal 37-ąjį TAS, ir suteiktos garantijos, vertinamos pagal 4-ąjį TFAS**	**Kiti atidėjiniai**
			19-ojo TAS 63 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas	*19-ojo TAS 153 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 10 punktas*	*37-ojo TAS 70–83 straipsniai ir 84 straipsnio a punktas*	*37-ojo TAS 14 straipsnis ir 84 straipsnio a punktas*	*37-asis TAS; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 304–305 punktai*	*37-ojo TAS 14 straipsnis*
			0010	0020	0030	0040	0055	0060
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [balansinė vertė laikotarpio pradžioje]**	*37-ojo TAS 84 straipsnio a punktas*						
0020	Papildomos sumos, įskaitant esamų atidėjinių padidinimą	*37-ojo TAS 84 straipsnio b punktas*						
0030	(–) Panaudotos sumos	*37-ojo TAS 84 straipsnio c punktas*						
0040	(–) Ataskaitiniu laikotarpiu panaikintos nepanaudotos sumos	*37-ojo TAS 84 straipsnio d punktas*						
0050	Diskontuotos sumos padidėjimas [atsirandantis per laikotarpį] ir bet kokio diskonto normos pokyčio poveikis	*37-ojo TAS 84 straipsnio e punktas*						
0060	Kiti pokyčiai							
0070	**Laikotarpio pabaigos likutis [balansinė vertė laikotarpio pabaigoje]**	*37-ojo TAS 84 straipsnio a punktas*						

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

44. Nustatytų išmokų planai ir kitos išmokos darbuotojams

44.1. Grynojo nustatytų išmokų plano turto ir įsipareigojimų dalys

		Nuorodos	Suma
			V priedo 2 dalies 306 ir 307 punktai
			0010
0010	**Nustatytų išmokų plano turto tikroji vertė**	*19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto i papunktis ir 142 straipsnis*	
0020	dalis, kurią atitinka: įstaigos išleistos finansinės priemonės	*19-ojo TAS 143 straipsnis*	
0030	Nuosavybės priemonės	*19-ojo TAS 142 straipsnio b punktas*	
0040	Skolos priemonės	*19-ojo TAS 142 straipsnio c punktas*	
0050	Nekilnojamasis turtas	*19-ojo TAS 142 straipsnio d punktas*	
0060	Kitas nustatytų išmokų plano turtas		
0070	**Dabartinė nustatytų išmokų įsipareigojimų vertė**	*19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis*	
0080	**Turto viršutinės ribos poveikis**	*19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto iii papunktis*	
0090	**Grynasis nustatytų išmokų turtas [Balansinė vertė]**	*19-ojo TAS 63 straipsnis; V priedo 2 dalies 308 punktas*	
0100	**Atidėjiniai pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimams [Balansinė vertė]**	*19-ojo TAS 63 straipsnis, 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas*	
0110	**Bet kokios teisės į kompensaciją, kuri pripažįstama turtu, tikroji vertė**	*19-ojo TAS 140 straipsnio b punktas*	

44.2. Nustatytų išmokų įsipareigojimų pokyčiai

		Nuorodos	Nustatytų išmokų įsipareigojimai
			V priedo 2 dalies 306 ir 309 punktai
			0010
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [dabartinė vertė]**	*19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis*	
0020	Einamoji paslaugų savikaina	*19-ojo TAS 141 straipsnio a punktas*	
0030	Palūkanų išlaidos	*19-ojo TAS 141 straipsnio b punktas*	
0040	Sumokėtos įmokos	*19-ojo TAS 141 straipsnio f punktas*	
0050	Aktuarinis (–) pelnas arba nuostoliai dėl demografinių prielaidų pokyčių	*19-ojo TAS 141 straipsnio c punkto ii papunktis*	
0060	Aktuarinis (–) pelnas arba nuostoliai dėl finansinių prielaidų pokyčių	*19-ojo TAS 141 straipsnio c punkto iii papunktis*	
0070	Su užsienio valiutos keitimu susijęs padidėjimas arba (–) sumažėjimas	*19-ojo TAS 141 straipsnio e punktas*	
0080	Išmokėtos išmokos	*19-ojo TAS 141 straipsnio g punktas*	
0090	Anksčiau suteiktų paslaugų savikaina, įskaitant plano įvykdymo pelną ir nuostolius	*19-ojo TAS 141 straipsnio d punktas*	
0100	Padidėjimas arba (–) sumažėjimas dėl verslo jungimų ir perleidimų	*19-ojo TAS 141 straipsnio h punktas*	
0110	Kitas padidėjimas arba (–) sumažėjimas		
0120	**Laikotarpio pabaigos likutis [dabartinė vertė]**	*19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 310 punktas*	

44.3. Personalo išlaidos pagal išmokų rūšį

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis
			0010
0010	**Pensijų ir panašios išlaidos**	*V priedo 2 dalies 311 punkto a papunktis*	
0020	**Mokėjimai akcijomis**	*2-ojo TFAS 44 straipsnis; V priedo 2 dalies 311 punkto b papunktis*	
0030	**Darbo užmokestis**	*V priedo 2 dalies 311 punkto c papunktis*	
0040	**Socialinio draudimo įmokos**	*V priedo 2 dalies 311 punkto d papunktis*	
0050	**Išeitinės išmokos**	*19-ojo TAS 8 straipsnis; V priedo 2 dalies 311 punkto e papunktis*	
0060	**Kitų rūšių personalo išlaidos**	*V priedo 2 dalies 311 punkto f papunktis*	
0070	**PERSONALO IŠLAIDOS**		

44.4. Personalo išlaidos pagal atlygio kategoriją ir personalo kategoriją

		Nuorodos	Einamasis laikotarpis			
			Iš viso darbuotojų			
				dalis, kurią atitinka: nustatytieji darbuotojai	dalis, kurią atitinka: valdymo organas (atliekantis vadovavimo funkciją) ir vyresnioji vadovybė	dalis, kurią atitinka: valdymo organas (atliekantis priežiūros funkciją)
				V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis	*V priedo 2 dalies 311i punktas*	*V priedo 2 dalies 311i punkto b papunktis*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksuotasis atlygis**	*V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis*				
0020	**Kintamasis atlygis**	*V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis*				
0030	**Personalo išlaidos, išskyrus atlygį**					
0040	**PERSONALO IŠLAIDOS**					
0050	**DARBUOTOJŲ SKAIČIUS**	*V priedo 2 dalies 311i punktas*				

45. Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas

45.1. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal apskaitos portfelius

		Nuorodos	**Einamasis laikotarpis**	**Tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos**
				V priedo 2 dalies 312 punktas
			0010	0020
0010	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*		
0020	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*		
0030	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, PRISKIRIAMŲ PRIE VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE**	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*		

45.2. Pelnas arba nuostoliai dėl nefinansinio turto pripažinimo nutraukimo

		Nuorodos	**Einamasis laikotarpis**
			V priedo 2 dalies 313 punktas
			0010
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 68 ir 71 straipsniai*	
0020	**Investicinis turtas**	*40-jo TAS 69 straipsnis; 1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas ir 98 straipsnio d punktas*	
0030	**Nematerialusis turtas**	*38-ojo TAS 113–115A straipsniai; 1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas*	
0040	**Kitas turtas**	*1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas*	
0050	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL NEFINANSINIO TURTO PRIPAŽINIMO NUTRAUKIMO**	*1-ojo TAS 34 straipsnis*	

45.3. Kitos veiklos pajamos ir išlaidos

		Nuorodos	**Pajamos**	**Išlaidos**
			0010	0020
0010	**Materialiojo turto, vertinamo taikant tikrosios vertės metodą, tikrosios vertės pokyčiai**	*40-ojo TAS 76 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 314 punktas*		
0020	**Investicinis turtas**	*40-ojo TAS 75 straipsnio f punktas; V priedo 2 dalies 314 punktas*		
0030	**Veiklos nuoma, išskyrus investicinį turtą**	*16-ojo TFAS 81 ir 82 straipsniai; V priedo 2 dalies 315 punktas*		
0040	**Kita**	*V priedo 2 dalies 316 punktas*		
0050	**KITOS VEIKLOS PAJAMOS ARBA IŠLAIDOS**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*		

46. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Nuosavo kapitalo pokyčių priežastys		*Nuorodos*	Kapitalas	Akcijų priedai	Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones	Kita nuosavybė	Sukauptos kitos bendrosios pajamos	Nepaskirstytasis pelnas	Perkainojimo rezervai	Kiti rezervai	(–) Savos akcijos	Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba (–) nuostoliai	(–) Tarpiniai dividendai	Mažumos dalys		Bendra suma
														Sukauptos kitos bendrosios pajamos	Kiti straipsniai	
			1-ojo TAS 106 straipsnis, 54 straipsnio r punktas	*1-ojo TAS 106 straipsnis, 78 straipsnio e punktas*	*1-ojo TAS 106 straipsnis, V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai*	*1-ojo TAS 106 straipsnis; V priedo 2 dalies 20 punktas*	*1-ojo TAS 106 straipsnis*	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas*	*1-ojo TFAS 30 straipsnio D5–D8 punktai*	*1-ojo TAS 106 straipsnis, 54 straipsnio c punktas*	*1-ojo TAS 106 straipsnis; 32-ojo TAS 33 ir 34 straipsniai; V priedo 2 dalies 30 punktas*	*1-ojo TAS 106 straipsnio a punktas*	*1-ojo TAS 106 straipsnis; 32-ojo TAS 35 straipsnis*	*1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas, 106 straipsnio a punktas*	*1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas, 106 straipsnio a punktas*	*1-ojo TAS 9 straipsnio c punktas, 6-oji ĮN*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [prieš perskaičiavimą]**															
0020	Klaidų ištaisymo poveikis	*1-ojo TAS 106 straipsnio b punktas; 8-ojo TAS 42 straipsnis*														
0030	Apskaitos politikos pokyčių poveikis	*1-ojo TAS 106 straipsnio b punktas; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 8-ojo TAS 22 straipsnis*														
0040	**Laikotarpio pradžios likutis [einamasis laikotarpis]**															
0050	Paprastųjų akcijų emisija	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0060	Privilegijuotųjų akcijų emisija	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0070	Kitų nuosavybės priemonių emisija	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0080	Pasinaudojimas teisėmis, susijusiomis su kitomis išleistomis nuosavybės priemonėmis, arba tų teisių galiojimo pabaiga	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0090	Skolos konvertavimas į nuosavybę	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0100	Kapitalo mažinimas	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0110	Dividendai	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 35 straipsnis; 1-ojo TAS 6-oji ĮN*														
0120	Savų akcijų pirkimas	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 33 straipsnis*														
0130	Savų akcijų pardavimas arba anuliavimas	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 33 straipsnis*														
0140	Finansinių priemonių pergrupavimas iš nuosavybės į įsipareigojimus	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0150	Finansinių priemonių pergrupavimas iš įsipareigojimų į nuosavybę	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0160	Perkėlimai iš vienos nuosavybės dalies į kitą	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 318 punktas*														
0170	Nuosavybės padidėjimas arba (–) sumažėjimas dėl verslo jungimo	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*														
0180	Mokėjimai akcijomis	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 2-ojo TFAS 10 straipsnis*														
0190	Kitas nuosavybės padidėjimas arba (–) sumažėjimas	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punktas*														
0200	Bendra bendrųjų pajamų per metus suma	*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto i ir ii papunkčiai; 1-ojo TAS 81A straipsnio c punktas; 1-ojo TAS 6-oji ĮN*														
0210	**Laikotarpio pabaigos likutis [einamasis laikotarpis]**															

47. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Vidutinė trukmė ir susigrąžinimo laikotarpiai

		Nuorodos	BENDRA SUMA						
				dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės			
					dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: MVĮ		dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ
								dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	
				V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Neveiksnios paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Pradelsto laikotarpio svertinis vidurkis (metais)**	*V priedo 2 dalies 362 ir 363 punktai*							
0020	**Susigrąžintos grynosios sukauptos sumos dėl per laikotarpį užbaigtų teismo procesų**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto a papunktis*							
0030	**Bendros balansinės vertės sumažėjimas dėl per laikotarpį užbaigtų teismo procesų**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto b papunktis*							
0040	**Per laikotarpį užbaigtų teismo procesų vidutinė trukmė (metais)**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto c papunktis*							

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.1. Turtas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Suskirstymas lentelėje	Balansinė vertė
					V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai
					0010
0010	**Grynieji pinigai ir lėšos centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo**	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 1 punktas	1-ojo TAS 54 straipsnio i punktas		
0020	Grynieji pinigai	V priedo 2 dalies 1 punktas	V priedo 2 dalies 1 punktas		
0030	Lėšos centriniuose bankuose	BAD 13 straipsnio 2 dalis; V priedo 2 dalies 2 punktas	V priedo 2 dalies 2 punktas		
0040	Kiti indėliai iki pareikalavimo	V priedo 2 dalies 3 punktas	V priedo 2 dalies 3 punktas	5	
0050	**Prekybai laikomas finansinis turtas**		9-ojo TFAS A priedėlis		
0060	Išvestinės finansinės priemonės		9-ojo TFAS A priedėlis	10	
0070	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis	4	
0080	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas	4	
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas	4	
0091	**Prekybinis finansinis turtas**	BAD 32–33 straipsniai; V priedo 1 dalies 17 punktas			
0092	Išvestinės finansinės priemonės	KRR II priedas; V priedo 1 dalies 17 ir 27 punktai		10	
0093	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		4	
0094	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas		4	
0095	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas		4	
0096	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis.	4	
0097	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis	4	
0098	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas	4	
0099	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas	4	
0100	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis	7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis	4	
0110	Nuosavybės priemonės			4	
0120	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas	V priedo 1 dalies 31 punktas	4	
0130	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas	V priedo 1 dalies 32 punktas	4	
0141	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**		7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis	4	
0142	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis	4	
0143	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas	4	
0144	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas	4	
0171	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	BAD 36 straipsnio 2 dalis		4	
0172	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		4	
0173	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas		4	
0174	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; V priedo 1 dalies 32 punktas		4	
0175	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 dalis;		4	
0176	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		4	
0177	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas		4	
0178	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; V priedo 1 dalies 32 punktas		4	
0181	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**		7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis	4	
0182	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas	4	
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas	4	
0231	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą**	BAD 35 straipsnis; Apskaitos direktyvos 6 straipsnio 1 dalies i punktas ir 8 straipsnio 2 dalis; V priedo 1 dalies 18 ir 19 punktai		4	
0390	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		4	
0232	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas		4	
0233	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas		4	
0234	**Kitas neprekybinis neišvestinis finansinis turtas**	BAD 37 straipsnis; Apskaitos direktyvos 12 straipsnio 7 dalis; V priedo 1 dalies 20 punktas		4	
0235	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		4	
0236	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas		4	
0237	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas		4	
0240	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys; 39-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas	9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas	11	
0250	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 5, 6 dalys; 39-ojo TAS 89A straipsnio a punktas	39-ojo TAS 89A straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis		
0260	**Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones**	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 7–8 punktai; Apskaitos direktyvos 2 straipsnio 2 dalis; V priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4 punktas	1-ojo TAS 54 straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4 punktas	40	
0270	**Materialusis turtas**	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 10 punktas			
0280	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai		16-ojo TAS 6 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas; 16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas	21, 42	
0290	Investicinis turtas		40-ojo TAS 5 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas; 16-ojo TFAS 48 straipsnis	21, 42	
0300	**Nematerialusis turtas**	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 9 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas	1-ojo TAS 54 straipsnio c punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas		
0310	Prestižas	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 9 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 113 punktas	3-iojo TFAS B67 straipsnio d punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 113 punktas		
0320	Kitas nematerialusis turtas	BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 9 punktas	38-ojo TAS 8 ir 118 straipsniai; 16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas	21, 42	
0330	**Mokesčių turtas**		1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai		
0340	Ataskaitinio laikotarpio mokesčių turtas		1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis		
0350	Atidėtųjų mokesčių turtas	Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies f punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas	1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas		
0360	**Kitas turtas**	V priedo 2 dalies 5 ir 6 punktai	V priedo 2 dalies 5 punktas		
0370	**Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti**		1-ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas		
0375	**(–) Prekybinio turto, vertinamo tikrąja verte, vertės sumažinimas**	V priedo 1 dalies 29 punktas			
0380	**BENDRA TURTO SUMA**	BAD 4 straipsnio dalis „Turtas"	1-ojo TAS 9 straipsnio a punktas, 6-oji IN		

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.2. Įsipareigojimai

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	*Suskirstymas lentelėje*	**Balansinė vertė**
					V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai
					0010
0010	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS BA.6 straipsnis*	8	
0020	Išvestinės finansinės priemonės		*9-ojo TFAS A priedėlis; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*	10	
0030	Trumposios pozicijos		*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas*	8	
0040	Indėliai		*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0050	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0060	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0061	**Prekybiniai finansiniai įsipareigojimai**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 3, 6 dalys*		8	
0062	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; V priedo 1 dalies 25 punktas*		10	
0063	Trumposios pozicijos			8	
0064	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		8	
0065	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		8	
0066	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		8	
0070	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*	8	
0080	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0110	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	8	
0120	Indėliai		*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	8	
0130	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 37 punktas*	8	
0140	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	8	
0141	**Neprekybiniai neišvestiniai finansiniai įsipareigojimai, vertinami taikant savikainos metodą**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis*		8	
0142	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		8	
0143	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		8	
0144	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		8	
0150	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 dalies a punktas; V priedo 1 dalies 26 punktas*	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*	11	
0160	**Apdraustųjų objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 5, 6 dalys; V priedo 2 dalies 8 punktas; 39-ojo TAS 89A straipsnio b punktas*	*39-ojo TAS 89A straipsnio b punktas, 9-ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*		
0170	**Atidėjiniai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 6 punktas*	*37-ojo TAS 10 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio l punktas*	43	
0175	Atidėjiniai bendrai bankinei rizikai [jeigu nurodoma įsipareigojimų dalyje]	*BAD 38 straipsnio 1 dalis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 112 punktas; V priedo 2 dalies 15 punktas*			
0180	Pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimams	*V priedo 2 dalies 9 punktas*	*19-ojo TAS 63 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas*	43	
0190	Kitoms ilgalaikėms išmokoms darbuotojams	*V priedo 2 dalies 10 punktas*	*19-ojo TAS 153 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 10 punktas*	43	
0200	Restruktūrizavimui		*37-ojo TAS 71 straipsnis*	43	
0210	Nebaigtoms teisinėms byloms ir mokestiniams ginčams		*37-ojo TAS 14 straipsnis, C priedėlio 6 ir 10 pavyzdžiai*	43	
0220	Suteiktiems įsipareigojimams ir garantijoms	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 6 punkto c papunktis, nebalansiniai straipsniai, 27 straipsnio 11 punktas, 28 straipsnio 8 punktas, 33 straipsnis*	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c ir d punktai, 5.5 ir B2.5 straipsniai; 37-asis TAS, 4-asis TFAS, V priedo 2 dalies 11 punktas*	9 12 43	
0230	Kiti atidėjiniai	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 6 punkto c papunktis, nebalansiniai straipsniai*	*37-ojo TAS 14 straipsnis*	43	
0240	**Mokesčių įsipareigojimai**		*1-ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*		
0250	Ataskaitinio laikotarpio mokesčių įsipareigojimai		*1-ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis*		
0260	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies f punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 108 punktas*	*1-ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12-ojo TAS 5 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 108 punktas*		
0270	**Akcinis kapitalas, apmokamas pareikalavus**		*32-ojo TAS 33 aiškinamasis pavyzdys; TFAAK 2-asis aiškinimas; V priedo 2 dalies 12 punktas*		
0280	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 2 dalies 13 punktas*	*V priedo 2 dalies 13 punktas*		
0290	**Įsipareigojimai, įtraukti į perleidžiamas grupes, priskiriamas prie laikomų parduoti**		*1-ojo TAS 54 straipsnio p punktas; 5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 14 punktas*		
0295	**Prekybinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, vertės sumažinimas**	*V priedo 1 dalies 29 punktas*			
0300	**BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**		*1-ojo TAS 9 straipsnio b punktas; 6-oji IN*		

1. Balanso ataskaita [Finansinės būklės ataskaita]

1.3. Nuosavybė

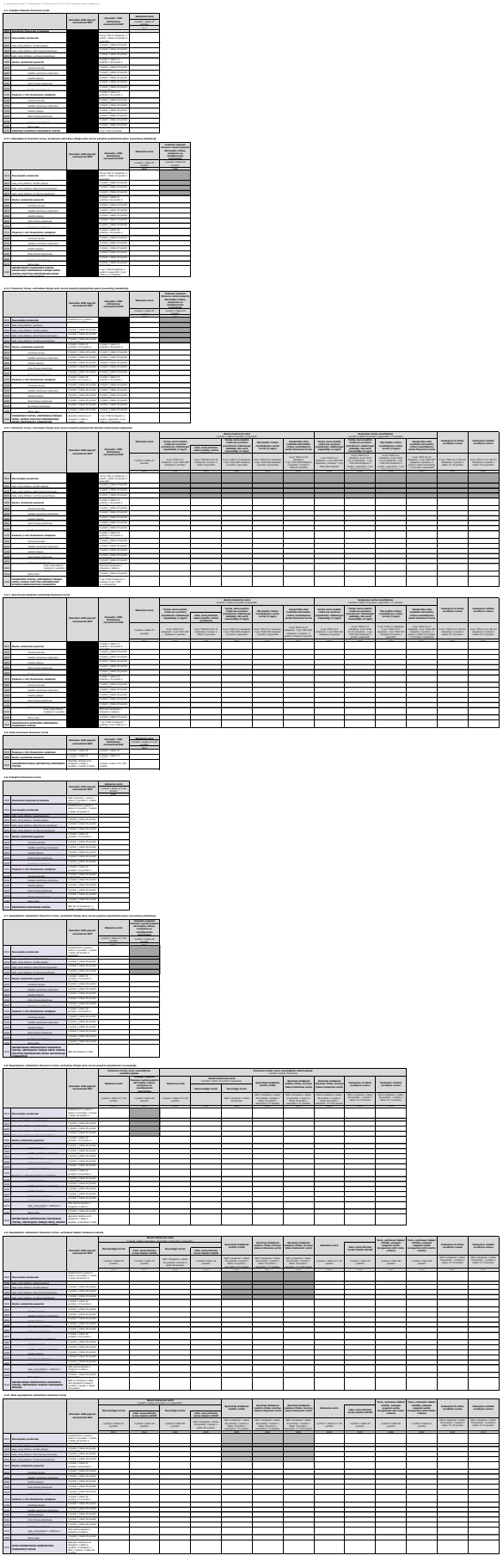
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Sisteminyna svertinė	Balansinė vertė
					0010
0010	**Kapitalas**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 9 punktas, BAD 22 straipsnis	1-ojo TAS 54 straipsnio r punktas, BAD 22 straipsnis	46	
0020	Apmokėtasis kapitalas	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 9 punktas	1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas		
0030	Pareikalautas apmokėti, bet dar neapmokėtas kapitalas	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 9 punktas; V priedo 2 dalies 17 punktas	[redacted]		
0040	**Akcijų priedai**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 10 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas	1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas	46	
0050	**Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones**	V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai	V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai	46	
0060	Sudėtinių finansinių priemonių nuosavybės dalis	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 6 dalis; V priedo 2 dalies 18 punktas	32-ojo TAS 28 ir 29 straipsniai; V priedo 2 dalies 18 punktas		
0070	Kitos išleistos nuosavybės priemonės	V priedo 2 dalies 19 punktas	V priedo 2 dalies 19 punktas		
0080	**Kita nuosavybė**	V priedo 2 dalies 20 punktas	2-ojo TFAS 10 straipsnis; V priedo 2 dalies 20 punktas		
0090	**Sukauptos kitos bendrosios pajamos**	KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas	KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas	46	
0095	Straipsniai, kurie nebus pergrupuoti į pelną arba nuostolius		1-ojo TAS 82A straipsnio a punktas		
0100	*Materialusis turtas*		16-ojo TAS 39–41 straipsniai		
0110	*Nematerialusis turtas*		38-ojo TAS 85–87 straipsniai		
0120	*Aktuarinis pelnas arba (–) nuostoliai dėl nustatytų išmokų pensijų planų*	[redacted]	1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji IN; 19-ojo TAS 120 straipsnio c punktas		
0122	*Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti*		5-ojo TFAS 38 straipsnis, IN 12 pavyzdys		
0124	*Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, dalis*		1-ojo TAS 6-oji IN; 28-ojo TAS 10 straipsnis		
0320	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai*		1-ojo TAS 7 straipsnio d punktas; 9-ojo TFAS 5.7.5 ir B5.7.1 straipsniai; V priedo 2 dalies 21 punktas		
0330	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės apsidraudimo neveiksmingumas*		1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.5 ir 6.5.3 straipsniai; 7-ojo TFAS 24C straipsnis; V priedo 2 dalies 22 punktas		
0340	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apdraustasis objektas]*		9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 22 punktas		
0350	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apsidraudimo priemonė]*		1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas; 9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas		
0360	*Finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės pokyčiai, sietini su jų kredito rizikos pokyčiais*		1-ojo TAS 7 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 5.7.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 23 punktas		
0128	Straipsniai, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba nuostolius		1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto ii papunktis		
0130	*Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimas [veiksmingoji dalis]*	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys	9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24B straipsnio b punkto ii ir iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i ir iv papunkčiai, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 24 punktas		
0140	*Užsienio valiutos keitimo skirtumai*	BAD 39 straipsnio 6 dalis	21-ojo TAS 52 straipsnio b punktas; 21-ojo TAS 32, 38–49 straipsniai		
0150	*Apsidraudimo išvestinės finansinės priemonės. Pinigų srautų apsidraudimo rezervas [veiksmingoji dalis]*	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys	1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas; 7-ojo TFAS 24B straipsnio b punkto ii–iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnis; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 25 punktas		
0155	*Skolos priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai*		1-ojo TAS 7 straipsnio da punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 5.7.10 straipsnis; V priedo 2 dalies 26 punktas		
0165	*Apsidraudimo priemonės [nepriskirti elementai]*	[redacted]	1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 60 punktas		
0170	*Ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės, priskiriami prie laikomų parduoti*		5-ojo TFAS 38 straipsnis, IN 12 pavyzdys		
0180	*Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, dalis*		1-ojo TAS 6-oji IN; 28-ojo TAS 10 straipsnis		
0190	**Nepaskirstytasis pelnas**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 13 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas	KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas		
0200	**Perkainojimo rezervai**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 12 punktas	1-ojo TFAS 30, D5–D8 straipsniai V priedo 2 dalies 28 punktas		
0201	Materialusis turtas	Apskaitos direktyvos 7 straipsnio 1 dalis;	[redacted]		
0202	Nuosavybės priemonės	Apskaitos direktyvos 7 straipsnio 1 dalis;			
0203	Skolos vertybiniai popieriai	Apskaitos direktyvos 7 straipsnio 1 dalis;			
0204	Kita	Apskaitos direktyvos 7 straipsnio 1 dalis;			
0205	**Tikrosios vertės rezervai**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas			
0206	Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimas	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas ir 8 dalies b punktas;			
0207	Apsidraudimo išvestinės finansinės priemonės. Pinigų srautų apsidraudimo sandoriai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 dalies a punktas; KRR 30 straipsnio a punktas			
0208	Apsidraudimo išvestinės finansinės priemonės. Kiti apsidraudimo sandoriai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 dalies a punktas			
0209	Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 straipsnio 2 dalis			
0210	**Kiti rezervai**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 11–13 punktai	1-ojo TAS 54 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio e punktas		
0215	Atidėjiniai bendrai bankinei rizikai [jeigu nurodoma nuosavybės dalyje]	BAD 38 straipsnio 1 dalis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 112 punktas; V priedo 2 dalies 15 punktas	[redacted]		
0220	Rezervai arba sukaupti nuostoliai, susiję su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitomomis taikant nuosavybės metodą	Apskaitos direktyvos 9 straipsnio 7 dalies a punktas; 27 straipsnis; V priedo 2 dalies 29 punktas	28-ojo TAS 11 straipsnis; V priedo 2 dalies 29 punktas		
0230	Kita	V priedo 2 dalies 29 punktas	V priedo 2 dalies 29 punktas		
0235	**Pirmojo konsolidavimo skirtumai**	Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 3 dalies c punktas	[redacted]		
0240	**(–) Savos akcijos**	Apskaitos direktyvos III priedas, III priedo dalies „Turtas" D.III.2 straipsnis; BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 12 punktas; V priedo 2 dalies 30 punktas	1-ojo TAS 79 straipsnio a punkto vi papunktis; 32-ojo TAS 33–34 straipsniai, 14-oji TN, 36-oji TN; V priedo 2 dalies 30 punktas	46	
0250	**Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba nuostoliai**	BAD 4 straipsnio dalies „[s]pareigojimai" 14 punktas	1-ojo TAS 81B straipsnio b punkto ii papunktis	2	
0260	**(–) Tarpiniai dividendai**	KRR 26 straipsnio 2 dalies b punktas	32-ojo TAS 35 straipsnis		
0270	**Mažumos dalys [nekontroliuojamos dalys]**	Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 4 dalis	1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas		
0280	Sukauptos kitos bendrosios pajamos	KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas	KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas	46	
0290	Kiti straipsniai			46	
0300	**BENDRA NUOSAVYBĖS SUMA**		1-ojo TAS 9 straipsnio c punktas, 6-oji IN	46	
0310	**BENDRA NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**	BAD 4 straipsnio dalis „[s]pareigojimai"	1-ojo TAS 6-oji IN		

2. Pelno (nuostolių) ataskaita

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Sudėtingumo lygis (taikoma)	Einamasis laikotarpis
					0010
0010	**Palūkanų pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 1 punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*	16	
0020	Prekybai laikomas finansinis turtas		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 33 ir 34 punktai*		
0025	Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis*		
0030	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas*		
0040	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis		*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 5.7.10–11 straipsniai; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*		
0051	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas		*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0070	Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos		*9-ojo TFAS A priedėlis; B6.6.16 straipsnis; V priedo 2 dalies 35 punktas*		
0080	Kitas turtas		*V priedo 2 dalies 36 punktas*		
0085	(Išpergeigojimų palūkanų pajamos	*V priedo 2 dalies 37 punktas*	*9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis, V priedo 2 dalies 37 punktas*		
0090	**(Palūkanų išlaidos)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 2 punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*	*1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*	16	
0100	(Prekybai laikomi finansiniai (išpergeigojimai)		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 33 ir 34 punktai*		
0110	(Finansiniai (išpergeigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje)		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas*		
0120	(Amortizuota savikaina vertinami finansiniai (išpergeigojimai)		*7-ojo TFAS 20 straipsnio b punktas; 9-ojo TFAS 5.7.2*		
0130	(Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos)		*39-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 2 dalies 35 punktas*		
0140	(Kiti (išpergeigojimai)		*V priedo 2 dalies 38 punktas*		
0145	(Turto palūkanų išlaidos)	*V priedo 2 dalies 39 punktas*	*9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis, V priedo 2 dalies 39 punktas*		
0150	**(Išlaidos akciniam kapitalui, apmokamam pareikalavus)**		*TFAAK 2-ojo aiškinimo 11 punktas*		
0160	**Dividendų pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 3 punktas; V priedo 2 dalies 40 punktas*	*V priedo 2 dalies 40 punktas*	31	
0170	Prekybai laikomas finansinis turtas		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 40*		
0175	Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis, 85 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS 5.7.1A straipsnis; V priedo 2 dalies 40*		
0192	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.1A straipsnis; V priedo 2 dalies 41 punktas*		
0197	Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitinėms reikšmėms kita nei nuosavybės metodu	*V priedo 2 dalies 42 punktas*	*V priedo 2 dalies 42 punktas*		
0200	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 4 punktas*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*	22	
0210	**(Paslaugų ir komisinių išlaidos)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 5 punktas*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*	22	
0220	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*	*V priedo 2 dalies 45 punktas*	16	
0231	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis		*9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.10–11 straipsniai*		
0241	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto v papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0260	Amortizuota savikaina vertinami finansiniai (išpergeigojimai		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto v papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.2 straipsnis*		
0270	Kita				
0280	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir (išpergeigojimų, grynoji suma**		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 43 ir 46 punktai*	16	
0285	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl prekybinio finansinio turto ir (išpergeigojimų, grynoji suma**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*		16	
0287	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 46 punktas*		
0290	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir (išpergeigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma**		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 5.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 44 punktas*	16, 45	
0295	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto ir (išpergeigojimų, grynoji suma**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*		16	
0300	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos, grynoji suma**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys*	*V priedo 2 dalies 47 punktas*	16	
0310	**Valiutų keitimo kursų skirtumai [pelnas arba (–) nuostoliai], grynoji suma**	*BAD 39 straipsnis*	*21-ojo TAS 28 straipsnis ir 52 straipsnio a punktas*		
0320	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 13–14 punktai; V priedo 2 dalies 56 punktas*	*V priedo 2 dalies 56 punktas*		
0330	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl nefinansinio turto pripažinimo nutraukimo, grynoji suma**	*V priedo 2 dalies 48 punktas*	*1-ojo TAS 34 straipsnis V priedo 2 dalies 48 punktai*	45	
0340	**Kitos veiklos pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 7 punktas; V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	45	
0350	**(Kitos veiklos išlaidos)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 10 punktas; V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	45	
0355	**BENDRA VEIKLOS PAJAMŲ SUMA (GRYNOJI)**				
0360	**(Administracinės išlaidos)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 8 punktas*			
0370	(Personalo išlaidos)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 8 punktas a papunktis*	*19-ojo TAS 7 straipsnis; 1-ojo TAS 102 straipsnis, 6-ojo ĮN*	44	
0380	(Kitos administracinės išlaidos)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 8 punktas b papunktis*		16	
0385	**(Pinigininiai ir nepiniginiai turto pervertavimo fondų ir indėlių garantijų sistemos)**	*V priedo 2 dalies 48i punktas*	*V priedo 2 dalies 48i punktas*		
0390	**(Nuvalėvėjimas)**		*1-ojo TAS 102 ir 104 straipsniai*		
0400	(Nekilnojamasis turtas, įranga ir (renginiai)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 38–ojo TAS 73 straipsnio e punkto vii papunktis*		
0410	(Investicinis turtas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 40–ojo TAS 79 straipsnio d punkto iv papunktis*		
0415	(Prestižas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*			
0420	(Kitas nematerialusis turtas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*1-ojo TAS 104 straipsnis; 38–ojo TAS 118 straipsnio e punkto vi papunktis*		
0425	**Pakeitimo pelnas arba (–) nuostoliai, grynoji suma**		*9-ojo TFAS 5.4.3 straipsnis, 9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 48 punktas*		
0426	Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis		*7-ojo TFAS 35J straipsnis*		
0427	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas		*7-ojo TFAS 35J straipsnis*		
0430	**(Atidėjiniai arba (–) atidėjinių panaikinimas)**		*37-ojo TAS 59 ir 84 straipsniai; 1-ojo TAS 98 straipsnio b, f ir g punktai*	9 12 43	
0435	(Mokėjimo išpergeigojimai pertvarkymo fondų ir indėlių garantijų sistemų atžvilgiu)	*V priedo 2 dalies 48j punktas*	*V priedo 2 dalies 48j punktas*		
0440	(Sutelkti (išpergeigojimai ir garantijos)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 11–12 punktai*	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c ir d punktai, B2.5 straipsnis; 37-asis TAS, 4-asis TFAS, V priedo 2 dalies 50 punktas*		
0450	(Kiti atidėjiniai)				
0455	**(Atidėjinių bendrai bankinei rizikai padidėjimas arba (–) sumažėjimas, grynoji suma)**	*BAD 38 straipsnio 2 dalis*			
0460	**(Finansinio turto, nevertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*BAD 35–37 straipsniai, V priedo 2 dalies 52 ir 53 punktai*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto vii papunktis; 9-ojo TFAS 5.4.4 straipsnis; V priedo 2 dalies 51 ir 53 punktai*	12	
0461	(Finansinio turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis)		*1-ojo TFAS 5.4.4, 5.5.1, 5.5.2 ir 5.5.8 straipsniai*	12	
0491	(Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas)		*9-ojo TFAS 5.4.4, 5.5.1 ir 5.5.8 straipsniai*	12	
0510	**(Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 13–14 punktai*	*28–ojo TAS 40–43 straipsniai*	16	
0520	**(Nefinansinio turto vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas)**		*36–ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*	16	
0530	(Nekilnojamasis turtas, įranga ir (renginiai)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*16–ojo TAS 73 straipsnio e punkto v ir vi papunkčiai*		
0540	(Investicinis turtas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*40–ojo TAS 79 straipsnio d punkto v papunktis*		
0550	(Prestižas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*3–ojo TFAS priedėlio B67 straipsnio d punkto v papunktis; 36–ojo TAS 124 straipsnis*		
0560	(Kitas nematerialusis turtas)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*38–ojo TAS 118 straipsnio e punkto iv ir v papunkčiai*		
0570	(Kita)		*36–ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*		
0580	**Neigiamas prestižas, pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 3 dalies f punktas*	*3–ojo TFAS priedėlio B64 straipsnio n punkto i papunktis*		
0590	**Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, apskaitomų taikant nuosavybės metodą, pelno arba (–) nuostolių dalis**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 13–14 punktai*	*V priedo 2 dalies 54 punktas*		
0600	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl ilgalaikio turto ir parduodamų turto grupių, priskiriamų prie laikomų parduoti, neatitinkančių nutrauktos veiklos kriterijų**		*5–ojo TFAS 37 straipsnis; V priedo 2 dalies 55 punktas*		
0610	**TĘSIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI PRIEŠ APMOKESTINIMĄ**		*1–ojo TAS 102 straipsnis, 6–oji ĮN; 6–ojo TFAS 334 straipsnis*		
0620	**(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su tęsiamos veiklos pelnu arba nuostoliais)**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 15 punktas*	*1–ojo TAS 82 straipsnio d punktas; 12–ojo TAS 77 straipsnis*		
0630	**TĘSIAMOS VEIKLOS PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI ATSKAIČIUS MOKESČIUS**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 16 punktas*	*1–ojo TAS 6–oji ĮN*		
0632	**Pagautė arba (–) netekimai atskaičius mokesčius**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 21 punktas*			
0633	Pagautė arba netekimai prieš apmokestinimą	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 19 punktas*			
0634	(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su pagautė arba netekimais)	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 20 punktas*			
0640	**Nutrauktos veiklos pelnas arba (–) nuostoliai atskaičius mokesčius**		*1–ojo TAS 82 straipsnio ea punktas; 5–ojo TFAS 33 straipsnio e punktas, 33A straipsnis; V priedo 2 dalies 56 punktas*		
0650	Nutrauktos veiklos pelnas arba (–) nuostoliai prieš apmokestinimą		*5–ojo TFAS 33 straipsnio b punkto i papunktis*		
0660	(Mokesčių išlaidos arba (–) pajamos, susijusios su nutrauktа veikla)		*5–ojo TFAS 33 straipsnio b punkto v ir vi papunkčiai*		
0670	**METŲ PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 23 punktas*	*1–ojo TAS 81A straipsnio a punktas*		
0680	Priskirtini mažumos daliai [nekontroliuojamoms dalims]		*1–ojo TAS 81B straipsnio b punkto i papunktis*		
0690	Priskirtini patronuojančiosios įmonės savininkams		*1–ojo TAS 81B straipsnio b punkto i papunktis*		

3. Bendrųjų pajamų ataskaita

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis
			0010
0010	**Metų pelnas arba (–) nuostoliai**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN*	
0020	**Kitos bendrosios pajamos**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN*	
0030	**Straipsniai, kurie nebus pergrupuoti į pelną arba nuostolius**	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto i papunktis*	
0040	Materialusis turtas	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 16-ojo TAS 39–40 straipsniai*	
0050	Nematerialusis turtas	*1-ojo TAS 7 straipsnis; 38-ojo TAS 85–86 straipsniai*	
0060	Aktuarinis pelnas arba (–) nuostoliai dėl nustatytų išmokų pensijų planų	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 19-ojo TAS 120 straipsnio c punktas*	
0070	Laikomas parduoti ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0080	Subjektų, apskaitomų nuosavybės metodu, kitų pripažintų pajamų ir išlaidų dalis	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*	
0081	Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai	*1-ojo TAS 7 straipsnio d punktas*	
0083	Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, apsidraudimo apskaitos pelnas arba (–) nuostoliai, grynoji suma	*9-ojo TFAS 5.7.5 ir 6.5.3 straipsniai; 7-ojo TFAS 24C straipsnis; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0084	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apdraustasis objektas]*	*9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0085	*Nuosavybės priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis, tikrosios vertės pokyčiai [apsidraudimo priemonė]*	*9-ojo TFAS 5.7.5 straipsnis ir 6.5.8 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 57 punktas*	
0086	Finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės pokyčiai, sietini su jų kredito rizikos pokyčiais	*1-ojo TAS 7 straipsnio f punktas*	
0090	Pelno mokestis, susijęs su straipsniais, kurie nebus pergrupuoti	*1-ojo TAS 91 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 66 punktas*	
0100	**Straipsniai, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba nuostolius**	*1-ojo TAS 82A straipsnio a punkto ii papunktis*	
0110	Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimas [veiksmingoji dalis]	*9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i ir iv papunkčiai, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 58 punktas*	
0120	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.13 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 58 punktas*	
0130	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 21-ojo TAS 48–49 straipsniai; 9-ojo TFAS 6.5.14 straipsnis; V priedo 2 dalies 59 punktas*	
0140	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0150	Užsienio valiutos keitimo skirtumai	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 21-ojo TAS 52 straipsnio b punktas*	
0160	*Pelnas arba (–) nuostoliai dėl keitimo skirtumų, pripažįstami nuosavybėje*	*21-ojo TAS 32, 38–47 straipsniai*	
0170	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 21-ojo TAS 48–49 straipsniai*	
0180	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0190	Pinigų srautų apsidraudimo sandoriai [veiksmingoji dalis]	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 6-oji ĮN; 39-ojo TAS 95 straipsnio a punktas–96 straipsnis; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio b punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas;*	
0200	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 7 straipsnio e punktas, 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio a, b ir d punktai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto i papunktis, 24E straipsnio a punktas*	
0210	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai, 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio d punkto ii ir iii papunkčiai; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto iv papunktis, 24E straipsnio a punktas, V priedo 2 dalies 59 punktas*	
0220	*Perkelta į pradinę balansinę apdraustųjų objektų vertę*	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 6.5.11 straipsnio d punkto i papunktis*	
0230	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0231	Apsidraudimo priemonės [nepriskirti elementai]	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 60 punktas*	
0232	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24 E straipsnio b ir c punktai*	
0233	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7 straipsnio g ir h punktai; 9-ojo TFAS 6.5.15 ir 6.5.16 straipsniai; 7-ojo TFAS 24E straipsnio b ir c punktai; V priedo 2 dalies 61 punktas*	
0234	*Kitas pergrupavimas*	*V priedo 2 dalies 65 punktas*	
0241	Skolos priemonės, vertinamos tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis	*1-ojo TAS 7 straipsnio da punktas, 6-oji ĮN; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.4 straipsnis; V priedo 2 dalies 62 ir 63 punktai*	
0251	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto ii papunktis; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.4 straipsnis*	
0261	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 1-ojo TAS 92–95 straipsniai, 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 9-ojo TFAS 5.6.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 64 punktas*	
0270	*Kitas pergrupavimas*	*5-ojo TFAS ĮN 12 pavyzdys; 9-ojo TFAS 5.6.5 straipsnis; V priedo 2 dalies 64 ir 65 punktai*	
0280	Laikomas parduoti ilgalaikis turtas ir perleidžiamos turto grupės	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0290	*Vertinimo pelnas arba (–) nuostoliai, pripažįstami nuosavybėje*	*5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0300	*Perkelta į pelną arba nuostolius*	*1-ojo TAS 7, 92–95 straipsniai; 5-ojo TFAS 38 straipsnis*	
0310	*Kitas pergrupavimas*	*5-ojo TFAS ĮN 12 pavyzdys*	
0320	Kitų pripažintų pajamų ir išlaidų, susijusių su investicijomis į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones, dalis	*1-ojo TAS 6-oji ĮN; 28-ojo TAS 10 straipsnis*	
0330	Pelno mokestis, susijęs su straipsniais, kurie gali būti pergrupuoti į pelną arba (–) nuostolius	*1-ojo TAS 91 straipsnio b punktas, 6-oji ĮN; V priedo 2 dalies 66 punktas*	
0340	**Bendra bendrųjų pajamų per metus suma**	*1-ojo TAS 7 straipsnis, 81A straipsnio a punktas, 6-oji ĮN*	
0350	Priskirtinos mažumos daliai [nekontroliuojamai daliai]	*1-ojo TAS 83 straipsnio b punkto i papunktis, 6-oji IN*	
0360	Priskirtinos patronuojančiosios įmonės savininkams	*1-ojo TAS 83 straipsnio b punkto ii papunktis, 6-oji IN*	



5. Neprekybinių paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų suskirstymas pagal produktus

5.1. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, pagal produktus

			Nuorodos	Bendra balansinė vertė	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*					
					Centriniai bankai	Valdžios sektoriaus institucijos	Kredito įstaigos	Kitos finansų bendrovės	Ne finansų bendrovės	Namų ūkiai
				V priedo 1 dalies 34 punktas	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Pagal produktus	0010	**Pareikalavus [reikalavimas] ir pranešus prieš trumpą laiką [einamoji saskaita]**	*V priedo 2 dalies 85 punkto a papunktis*							
	0020	**Kredito kortelės skola**	*V priedo 2 dalies 85 punkto b papunktis*							
	0030	**Gautinos prekybos sumos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto c papunktis*							
	0040	**Finansinė nuoma**	*V priedo 2 dalies 85 punkto d papunktis*							
	0050	**Atvirkštinio atpirkimo paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto e papunktis*							
	0060	**Kitos terminuotosios paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto f papunktis*							
	0070	**Išankstiniai mokėjimai, kurie nėra paskolos**	*V priedo 2 dalies 85 punkto g papunktis*							
	0080	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*							
Pagal užtikrinimą	0090	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*							
	0100	dalis, kurią atitinka: kitos užstatu užtikrintos paskolos	*V priedo 2 dalies 86 punkto b papunktis ir 87 punktas*							
Pagal paskirtį	0110	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*							
	0120	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*							
Pagal subordinaciją	0130	dalis, kurią atitinka: projektų finansavimo paskolos	*V priedo 2 dalies 89 punktas; KRR 147 straipsnio 8 dalis*							

6. Neprekybinių paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus

6.1. Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, išskyrus laikomą prekybai, prekybinį ar laikomą parduoti turtą, ne finansų bendrovėms suskirstymas pagal NACE kodus

		Nuorodos	**Ne finansų bendrovės** *V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 2 dalies 91 punktas*					
			Bendra balansinė vertė	**dalis, kurią atitinka: paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kurių nuvertėjimas skaičiuojamas**	**dalis, kurią atitinka: neveiksnūs**		**Sukauptas vertės sumažėjimas**	**Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis**
						dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui		
			V priedo 1 dalies 34 punktas	*V priedo 2 dalies 93 punktas*	*V priedo 2 dalies 213–232 punktai*	*KRR 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 237 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 70 ir 71 punktai*	*V priedo 2 dalies 69 punktas*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A. Žemės ūkis, miškininkystė ir žuvininkystė**	*NACE reglamentas*						
0020	**B. Kasyba ir karjerų eksploatavimas**	*NACE reglamentas*						
0030	**C. Apdirbamoji gamyba**	*NACE reglamentas*						
0040	**D. Elektros, dujų, garo tiekimas ir oro kondicionavimas**	*NACE reglamentas*						
0050	**E. Vandens tiekimas**	*NACE reglamentas*						
0060	**F. Statyba**	*NACE reglamentas*						
0070	**G. Didmeninė ir mažmeninė prekyba**	*NACE reglamentas*						
0080	**H. Transportas ir saugojimas**	*NACE reglamentas*						
0090	**I. Apgyvendinimo ir maitinimo paslaugų veikla**	*NACE reglamentas*						
0100	**J. Informacija ir ryšiai**	*NACE reglamentas*						
0105	**K. Finansinė ir draudimo veikla**	*NACE reglamentas, V priedo 2 dalies 92 punktas*						
0110	**L. Nekilnojamojo turto operacijos**	*NACE reglamentas*						
0120	**M. Profesinė, mokslinė ir techninė veikla**	*NACE reglamentas*						
0130	**N. Administracinė ir aptarnavimo veikla**	*NACE reglamentas*						
0140	**O. Viešasis valdymas ir gynyba, privalomasis socialinis draudimas**	*NACE reglamentas*						
0150	**P. Švietimas**	*NACE reglamentas*						
0160	**Q. Žmonių sveikatos priežiūra ir socialinis darbas**	*NACE reglamentas*						
0170	**R. Meninė, pramoginė ir poilsio organizavimo veikla**	*NACE reglamentas*						
0180	**S. Kitos paslaugos**	*NACE reglamentas*						
0190	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 2 dalies 90 punktas*						

7. Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas

7.1. Pradelstas finansinis turtas, kurio nuvertėjimas skaičiuojamas

			Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 punktas*											
			Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai nepadidėjo (1 lygis)			Turtas, kurio kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)			Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės turtas (3 lygis)			Nusipirktas arba suteiktas dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinis turtas		
		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų
			9-ojo TFAS 5.5.11 ir B5.5.37 straipsniai; 7-ojo TFAS B6I straipsnis, V priedo 2 dalies 96 punktas											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*												
0070	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0080	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0090	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0100	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0110	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0120	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*												
0130	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0140	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0150	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0160	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0170	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0180	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0190	**VISOS SKOLOS PREMONĖS**	*V priedo 2 dalies 94 ir 95 punktai*												
	Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų suskirstymas pagal produktą, užtikrinimo priemones ir subordinaciją													
0200	Pareiškiamus [reikalavimas] ir pranešus prieš trumpą laiką [išankstinį pranešimą]	*V priedo 2 dalies 85 punkto a papunktis*												
0210	Kredito kortelės skola	*V priedo 2 dalies 85 punkto b papunktis*												
0220	Gautinos prekybos sumos	*V priedo 2 dalies 85 punkto c papunktis*												
0230	Finansinė nuoma	*V priedo 2 dalies 85 punkto d papunktis*												
0240	Atvirkštinio atpirkimo paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto e papunktis*												
0250	Kitos terminuotosios paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto f papunktis*												
0260	Išankstiniai mokėjimai, kurie nėra paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto g papunktis*												
0270	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*												
0280	dalis, kurią atitinka: kitos užtikrintos paskolos	*V priedo 2 dalies 86 punkto b papunktis ir 87 punktas*												
0290	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*												
0300	dalis, kurią atitinka: paskolos būtui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*												
0310	dalis, kurią atitinka: projektų finansavimo paskolos	*V priedo 2 dalies 89 punktas; KRR 147 straipsnio 8 dalis*												

7.2. Pradelstas finansinis turtas. kurio nuvertėjimas skaičiuojamas pagal nacionalinius BAP

			Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*					
			Pradelstas, bet nenuvertėjęs			Pradelstas ir nuvertėjęs		
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų	nuo 1 dienos iki 30 dienų imtinai	nuo 30 dienų iki 90 dienų imtinai	daugiau kaip 90 dienų
			KRR 4 straipsnio 1 dalies 55 punktas; V priedo 2 dalies 96 punktas					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0060	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*						
0070	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0080	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0090	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0100	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0110	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0120	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*						
0130	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0140	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0150	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0160	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0170	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0180	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*						
0190	**VISOS SKOLOS PREMONĖS**	*V priedo 2 dalies 94 ir 95 punktai*						
	Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų suskirstymas pagal produktą, užtikrinimo priemones ir subordinaciją							
0200	Pareiškiamus [reikalavimas] ir pranešus prieš trumpą laiką [išankstinį pranešimą]	*V priedo 2 dalies 85 punkto a papunktis*						
0210	Kredito kortelės skola	*V priedo 2 dalies 85 punkto b papunktis*						
0220	Gautinos prekybos sumos	*V priedo 2 dalies 85 punkto c papunktis*						
0230	Finansinė nuoma	*V priedo 2 dalies 85 punkto d papunktis*						
0240	Atvirkštinio atpirkimo paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto e papunktis*						
0250	Kitos terminuotosios paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto f papunktis*						
0260	Išankstiniai mokėjimai, kurie nėra paskolos	*V priedo 2 dalies 85 punkto g papunktis*						
0270	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*						
0280	dalis, kurią atitinka: kitos užtikrintos paskolos	*V priedo 2 dalies 86 punkto b papunktis ir 87 punktas*						
0290	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*						
0300	dalis, kurią atitinka: paskolos būtui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*						
0310	dalis, kurią atitinka: projektų finansavimo paskolos	*V priedo 2 dalies 89 punktas; KRR 147 straipsnio 8 dalis*						

8. Finansinių įsipareigojimų suskirstymas

8.1. Finansinių įsipareigojimų suskirstymas pagal produktus ir pagal sandorio šalių sektorius

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Balansinė vertė *V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*						Sukaupti tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos
				Laikomi prekybai	Priskiriami prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	Amortizuota savikaina	Prekyba	Vertinami taikant savikainos metodą	Apsidraudimo apskaita	
				7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i) papunkčio; 9-ojo TFAS 4 priedėlių 8A.6–8A.7 straipsnių, 6.7 straipsnis	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunkčio; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis, 9-ojo TFAS 4.3.5 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*			*7-ojo TFAS 24A straipsnio a punktas; 9-ojo TFAS 6 skyrius*	*KRR 33 straipsnio 1 dalies b punktas, 33 straipsnio 1 dalies c punktas; V priedo 2 dalies 101 punktas*
					Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis		*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis; V priedo 1 dalies 25 punktas*	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis*	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 straipsnio 1 dalies a punktas*	*KRR 33 straipsnio 1 dalies b punktas, 33 straipsnio 1 dalies c punktas; V priedo 2 dalies 102 punktas*
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**	*KRR II priedas*	*9-ojo TFAS 8A.7 straipsnio a punktas*							
0020	**Trumposios pozicijos**		*9-ojo TFAS 8A.7 straipsnio b punktas*							
0030	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*	*12-ojo TAS 11 straipsnis*							
0040	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*							
0050	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 35 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*							
0060	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0070	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0080	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0090	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0100	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0110	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0120	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0130	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0140	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0150	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0160	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0170	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0180	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0190	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0200	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0210	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0220	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0230	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0240	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0250	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0260	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0270	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0280	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0290	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0300	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0310	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto c papunktis*							
0320	*Einamosios sąskaitos / vienos nakties indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 1 papunktis*							
0330	*Sutarto termino indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 2 papunktis*							
0340	*Įsipareigojimo laikotarpio indėliai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 3 papunktis; V priedo 2 dalies 97 punktas*							
0350	*Atpirkimo sandoriai*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punkto 4 papunktis*							
0360	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas ir 2 dalies 98 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas ir 2 dalies 98 punktas*							
0370	Indėlių sertifikatai	*V priedo 2 dalies 98 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 98 punkto a papunktis*							
0380	Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas*	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas*							
0390	Padengtosios obligacijos	*KRR 129 straipsnis*	*KRR 129 straipsnis*							
0400	Mišrios sutartys	*V priedo 2 dalies 98 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 98 punkto d papunktis*							
0410	Kiti išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 2 dalies 98 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 98 punkto e papunktis*							
0420	*Konvertuojamosios sodrinimo priemonės*		*32-ojo TAS 31-os TN*							
0430	*Nekonvertuojamosios*									
0440	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*							
0445	dalis, kurią atitinka : nuomos įsipareigojimai		*16-ojo TFAS 33 straipsnis, 26-28 straipsniai ir 47 straipsnio b punktas*							
0450	**FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI**									

8.2. Subordinuotieji finansiniai įsipareigojimai

		Nuorodos. Nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Balansinė vertė		
				Priskiriami prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	Vertinami amortizuota savikaina	Vertinami taikant savikainos metodą
				7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis, 9-ojo TFAS 4.3.5 straipsnis	*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	
					Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis*
				0010	0020	0030
0010	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*			
0020	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*			
0030	**SUBORDINUOTIEJI FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI**	*V priedo 2 dalies 99 ir 100 punktai*	*V priedo 2 dalies 99 ir 100 punktai*			

9. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti įsipareigojimai

9.1.1. Nebalansinės eozicios. Kreditavimo isioareioolimai. finansinės garantijos ir kiti suteikti isioareioolimai

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Nominalioji nebalansinių įsipareigojimų ir finansinių garantijų suma pagal 9-ajame TFAS nustatytus vertės sumažėjimo reikalavimus V priedo 2 dalies 107–108 ir 118 punktai				Atidėjiniai nebalansiniams įsipareigojimams ir finansinėms garantijoms pagal 9-ajame TFAS nustatytus vertės sumažėjimo reikalavimus V priedo 2 dalies 106–109 punktai				Kiti įsipareigojimai, vertinami pagal 37-ąjį TAS, ir finansinės garantijos, vertinamos pagal 4-ąjį TFAS		[Įsipareigojimai ir finansinės garantijos, vertinami tikrąja verte	
			Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo (1 lygis)	Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės (3 lygis)	Nusipirktos arba suteiktos dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės	Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo (1 lygis)	Priemonės, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo reikšmingai padidėjo, bet vertė nesumažėjo (2 lygis)	Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės (3 lygis)	Nusipirktos arba suteiktos dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės priemonės	Nominalioji suma	Atidėjinys	Nominalioji suma	Sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveikiantais (įsipareigojimais
			9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnis		9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnis	7-ojo TFAS 35M straipsnis; V priedo 2 dalies 107 punktas	9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 9-ojo TFAS 35M straipsnio a punktas	9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnio b punkto i papunktis	9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e ir g punktai, 9-ojo TFAS 4.2 straipsnio c punktas, 9-ojo TFAS 5.5 straipsnis, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 7-ojo TFAS 35M straipsnio b punkto ii papunktis	7-ojo TFAS 35M straipsnis; V priedo 2 dalies 107 punktas	37-asis TAS, 9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 111 ir 118 punktai	37-asis TAS, 9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 106 ir 111 punktai	9-ojo TFAS 2.3 straipsnio a punktas, 9-ojo TFAS B2.5 straipsnis; V priedo 2 dalies 110 ir 118 punktai	V priedo 2 dalies 69 punktas
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113 ir 116 punktai												
0021	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas												
0030	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis												
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis												
0050	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis												
0060	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis												
0070	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis												
0080	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis												
0090	**Suteiktos finansinės garantijos**	4-ojo TFAS A priedas; KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 102–105, 114 ir 116 punktai												
0101	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas												
0110	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis												
0120	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis												
0130	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis												
0140	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis												
0150	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis												
0160	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis												
0170	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 115 ir 116 punktai												
0181	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas												
0190	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis												
0200	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis												
0210	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis												
0220	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis												
0230	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis												
0240	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis												

9.1. Nebalansinės oozicios oeoal nacionalinius BAP. Kreditavimo isioareioolimai. finansinės oarantiios ir kiti suteikti isioareioolimai

		Nuorodos. Nacionaliniai BAP	Nominalioji suma	Atidėjiniai
			KRR 1 priedas; V priedo 2 dalies 118 punktas	KRR 1 priedas; V priedo 2 dalies 11 punktas
			0010	0020
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 112 ir 113 punktai		
0021	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas		
0030	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0050	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0060	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0070	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0080	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		
0090	**Suteiktos finansinės garantijos**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 112 ir 114 punktai		
0101	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas		
0110	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0120	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0130	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0140	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0150	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0160	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		
0170	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	KRR 1 priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 112 ir 115 punktai		
0181	dalis, kuria atitinka: nevelioniūs	V priedo 2 dalies 117 punktas		
0190	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0200	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0210	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0220	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0230	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0240	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		

9.2. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai

		Nuorodos. Nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Didžiausia garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti	Nominalioji suma
				7-ojo TFAS 36 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 119 punktas	V priedo 2 dalies 119 punktas
				V priedo 2 dalies 119 punktas	V priedo 2 dalies 119 punktas
				0010	0020
0010	**Gauti kreditavimo įsipareigojimai**	V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 113 punktai	9-ojo TFAS 2.1 straipsnio g punktas, BC2.2 straipsnis; V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 113 punktai		
0030	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0050	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0060	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0070	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0080	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		
0080	**Gautos finansinės garantijos**	V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 114 punktai	9-ojo TFAS 2.1 straipsnio e punktas, B2.5, BC2.17 straipsniai, 8-ojo TFAS A priedėlis; 4-ojo TFAS A priedas; V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 102–103 ir 114		
0090	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0110	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0120	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0130	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0140	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		
0159	**Kiti gauti įsipareigojimai**	V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 103–105 ir 115 punktai	V priedo 1 dalies 44 punkto h papunktis, 2 dalies 103–105 ir 115 punktai		
0160	Centriniai bankai	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis		
0170	Valdžios sektoriaus institucijos	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis		
0180	Kredito įstaigos	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis		
0190	Kitos finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis		
0200	Ne finansų bendrovės	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis		
0210	Namų ūkiai	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis		

10. Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba ir ekonominiai apsidraudimo sandoriai

	Pagal rizikos rūšis / pagal produktus arba pagal rinkos rūšį	Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Balansinė vertė				Tikroji vertė		Tariamoji suma	
				Prekybai laikomas ir prekybinis finansinis turtas	dalis, kurią atitinka: finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą / LOCOM	Prekybai laikomi ir prekybiniai finansiniai įsipareigojimai	dalis, kurią atitinka: finansiniai įsipareigojimai, vertinami taikant savikainos metodą / LOCOM	Teigiama vertė	Neigiama vertė	Bendra prekybos apyvarta	dalis, kurią atitinka: parduota
			V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai			*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai*				*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*
		V priedo 1 dalies 17 punktas ir 2 dalies 120 punktas	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 1 dalies 25 punktas ir 2 dalies 120 punktas*	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 2 dalies 132 punktas*	*V priedo 2 dalies 132 punktas*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*		
		0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040		
0010	**Palūkanų norma**	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*								
0020	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*								
0030	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0040	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0050	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0060	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0070	**Nuosavybė**	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*								
0080	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*								
0090	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0100	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0110	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0120	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0130	**Užsienio valiuta ir auksas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*								
0140	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*								
0150	Pasirinkimo sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0160	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0170	Pasirinkimo sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0180	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*	*V priedo 2 dalies 136 punktas*								
0190	**Kreditas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*								
0195	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai naudojantis vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybe	*V priedo 2 dalies 140 punktas*	*9-ojo TFAS 6.7.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 140 punktas*								
0201	dalis, kurią atitinka: kiti ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–140 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–140 punktai*								
0210	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai										
0220	Kredito maržos pasirinkimo sandoriai										
0230	Apsikeitimo grąžomis sandoriai										
0240	Kita										
0250	**Biržos prekės**	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*								
0260	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*								
0270	**Kita**	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*								
0280	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*	*V priedo 2 dalies 137–139 punktai*								
0290	**IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS**	*KRR II priedas; V priedo 1 dalies 16 punkto a papunktis*	*9-ojo TFAS A priedėlis*								
0300	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kredito įs	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis, 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis, 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktas*								
0310	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – kitos fina	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis*								
0320	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba – likusieji s	*V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis*								

11. Apsidraudimo apskaita

11.1. Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita. Suskirstymas pagal rizikos rūšis ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis

	Pagal produktus arba pagal rinkos rūšį	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP*	Balansinė vertė		Tartinoji suma	
			Turtas	Įsipareigojimai	Bendra apsidraudimo suma	dalis, kurią sudaro: paduota
			7-oje TFAS 24A straipsnis; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai	*7-oje TFAS 24A straipsnis; V priedo 2 dalies 120 ir 131 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Palūkanų norma**	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*				
0020	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0030	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0040	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0050	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0060	**Nuosavybė**	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*				
0070	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0080	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0090	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0100	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0110	**Užsienio valiuta ir auksas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*				
0120	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0130	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0140	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0150	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0160	**Kreditas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*				
0170	Kredito įsipareigojimų nejvykdymo apskaitinio sandorio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0180	Kredito marčio pastoviosios sandorio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0190	Apskaitinio grąžinimo sandorio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0200	Kita	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0210	**Biržos prekės**	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*				
0220	**Kita**	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*				
0230	**TIKROSIOS VERTĖS APSIDRAUDIMO SANDORIAI**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 39-oje TAS 86 straipsnio a punktas; 9-oje TFAS 6.5.2 straipsnis*				
0240	**Palūkanų norma**	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*				
0250	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0260	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0270	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0280	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0290	**Nuosavybė**	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*				
0300	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0310	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0320	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0330	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0340	**Užsienio valiuta ir auksas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*				
0350	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0360	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0370	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0380	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0390	**Kreditas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*				
0400	Kredito įsipareigojimų nejvykdymo apskaitinio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0410	Kredito marčio pastoviosios sandorio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0420	Apskaitinio grąžinimo sandorio	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0430	Kita	*V priedo 2 dalies 136 punktas*				
0440	**Biržos prekės**	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*				
0450	**Kita**	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*				
0460	**PINIGŲ SRAUTŲ APSIDRAUDIMO SANDORIAI**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 39-oje TAS 86 straipsnio b punktas; 9-oje TFAS 6.5.2 straipsnis b punktas*				
0470	**GRYNŲJŲ INVESTICIJŲ Į UŽSIENYJE VEIKIANTĮ ŪKIO SUBJEKTĄ APSIDRAUDIMAS**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 39-oje TAS 86 straipsnio c punktas; 9-oje TFAS 6.5.2*				
0480	**PORTFELIO TIKROSIOS VERTĖS APDRAUDIMO NUO PALŪKANŲ NORMOS RIZIKOS SANDORIAI**	*39-oje TAS 81, 81A, 89A straipsniai; 114–132 AG*				
0490	**PORTFELIO PINIGŲ SRAUTŲ APDRAUDIMO NUO PALŪKANŲ NORMOS RIZIKOS SANDORIAI**	*39-oje TAS 71 straipsnis*				
0500	**IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS. APSIDRAUDINTI APSKAITYTA**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 39-oje TAS 9 straipsnis; 9-oje TFAS 6.1 straipsnis*				
0510	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis, 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktai*				
0520	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – kitos finansų sandrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis*				
0530	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – likusieji subjektai	*V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis*				

11.2. Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita pagal nacionalinius BAP. Suskirstymas pagal rizikos rūšis

	Pagal produktus arba pagal rinkos rūšį	*Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP*	Balansinė vertė				Tartinoji suma				Tikroji vertė	
			Turtas	dalis, kurią atitinka: amortizuota savikaina / LOCOM apskaitomos turtas	Įsipareigojimai	dalis, kurią atitinka: amortizuota savikaina / LOCOM apskaitomi įsipareigojimai	Bendra apsidraudimo suma	dalis, kurią atitinka: amortizuota savikaina / LOCOM apskaitomos finansinė priemonė	dalis, kurią atitinka: paduota	dalis, kurią atitinka: amortizuota savikaina / LOCOM apskaitomos finansinė priemonė	Teigiama vertė	Neigiama vertė
			V priedo 2 dalies 17 punkto ir 3 dalies 2 punktas	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 2 dalies 25 punktas ir 2 dalies 130 punktas*	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 124 punktas*	*V priedo 2 dalies 132 punktas*	*V priedo 2 dalies 132 punktas*
			0005	0006	0007	0008	0010	0011	0020	0021	0030	0040
0010	**Palūkanų norma**	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*										
0020	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0030	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0040	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0050	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0060	**Nuosavybė**	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*										
0070	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0080	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0090	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0100	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0110	**Užsienio valiuta ir auksas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*										
0120	Pastoviosios sandorinė nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0130	Kiti sandoriai nebiržinėje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0140	Pastoviosios sandorinė reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0150	Kiti sandoriai reguliuojamoje rinkoje	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0160	**Kreditas**	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*										
0170	Kredito įsipareigojimų nejvykdymo apskaitinio sandorial	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0180	Kredito marčio pastoviosios sandorial	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0190	Apskaitinio grąžinimo sandorial	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0200	Kita	*V priedo 2 dalies 136 punktas*										
0210	**Biržos prekės**	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*										
0220	**Kita**	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*										
0230	**IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS. APSIDRAUDINTAM ARDAYTA**	*V priedo 1 dalies 22 ir 26 punktai*										
0231	dalis, kurią atitinka: tikrosios vertės apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 143 punktas*										
0232	dalis, kurią atitinka: pinigų srautų apsidraudimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 143 punktas*										
0233	dalis, kurią atitinka: savikaina ir laisvų apsidraudimo	*V priedo 2 dalies 143 ir 144 punktai*										
0234	dalis, kurią atitinka: grynųjų investicijų į užsienyje veikianti ūkio subjekto apsidraudimas	*V priedo 2 dalies 143 punktas*										
0235	dalis, kurią atitinka: portfelio tikrosios vertės apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriai	*V priedo 2 dalies 143 punktas*										
0236	dalis, kurią atitinka: portfelio pinigų srautų apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriai	*V priedo 2 dalies 143 punktas*										
0240	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto a papunktis ir 142 punktai*										
0250	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – kitos finansų sandrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis, 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto b papunktis*										
0260	dalis, kurią atitinka: nebiržinė priešyba – likusieji subjektai	*V priedo 1 dalies 44 punkto e papunktis ir 2 dalies 141 punkto c papunktis*										

11.3. Neišvestinės apsidraudimo priemonės. Suskirstymas pagal apskaitos portfelius ir pagal apsidraudimo sandorių rūšis

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP	Balansinė vertė		
			Tikrosios vertės apsidraudimas	Pinigų srautų apsidraudimo sandorie	Grynųjų investicijų į užsienyje veikianti ūkio subjektą apsidraudimas
			V priedo 2 dalies 145 punktas	*V priedo 2 dalies 145 punktas*	*V priedo 2 dalies 145 punktas*
			0010	0020	0030
0010	**Neišvestinis finansinis turtas**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 9-oje TFAS 6.1 straipsnis; 9-oje TFAS 6.2.2 straipsnis*			
0020	dalis, kurią atitinka: prekybai laikomas finansinis turtas	*9-oje TFAS A priedėlis*			
0030	dalis, kurią atitinka: nepriskyrinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*9-oje TFAS 4.1.4 straipsnis; 7-oje TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis*			
0040	dalis, kurią atitinka: finansinės turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*9-oje TFAS 4.1.5 straipsnis; 7-oje TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis*			
0050	**Neišvestinė finansinė įsipareigojimai**	*7-oje TFAS 24A straipsnis; 9-oje TFAS 6.1 straipsnis; 9-oje TFAS 6.2.2 straipsnis*			
0060	Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai	*9-oje TFAS A priedėlis*			
0070	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*9-oje TFAS 4.2.1 straipsnis; 9-oje TFAS 6.2.2 straipsnis*			
0080	Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas	*9-oje TFAS 4.2.1 straipsnis; 9-oje TFAS 6.2.2 straipsnis*			

11.3.1. Neišvestinės apsidraudimo priemonės pagal nacionalinius BAP. Suskirstymas pagal apskaitos portfelius

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Balansinė vertė
			V priedo 2 dalies 145 punktas
			0010
0010	**Neišvestinis finansinis turtas**		
0020	dalis, kurią atitinka: prekybinis finansinis turtas	*BAD 32–33 straipsniai; V priedo 1 dalies 17 punktas*	
0030	dalis, kurią atitinka: nepriskyrinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	*BAD 36 straipsnio 2 dalis*	
0040	dalis, kurią atitinka: nepriskyrinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 dalis;*	
0050	dalis, kurią atitinka: kitas nepriskyrinis neišvestinis finansinis turtas	*BAD 37 straipsnis; Apskaitos direktyvos 12 straipsnio 7 dalis; V priedo 1 dalies 20 punktas*	
0060	**Neišvestinė finansinė įsipareigojimai**		
0070	dalis, kurią atitinka: prekybinės finansinės įsipareigojimai	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 5, 6 dalys*	
0080	dalis, kurią atitinka: nepriskyrinė neišvestinė finansinė įsipareigojimai, vertinami taikant savikainos metodą	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis*	

11.4. Tikrosios vertės apsidraudimo sandorių apdraustieji objektai

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP	Labai mažos apimties apsidraudimo sandoriai	Labai mažos apimties apsidraudimo sandoriai. Grynosios pozicijos apsidraudimo sandorie	Labai mažos apimties apsidraudimo sandorių koregavimai		Didelės apimties apsidraudimo sandoriai
			Balansinė vertė	Į grynosios pozicijos apsidraudimo sandorį įtrauktas turtas ir (arba) įsipareigojimai (prieš užskaitą)	Į turto ir (arba) įsipareigojimų balansinę vertę įtraukti apsidraudimo sandorių koregavimai	Lilę nutrauktų labai mažos apimties apsidraudimo sandorių, įskaitant grynųjų pozicijų apsidraudimo sandorius, koregavimai	Apdraustieji objektai/ portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose
			7-oje TFAS 24B straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 147 punktai	*9-oje TFAS 6.6.1 straipsnis; 9-oje TFAS 6.6.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 147 ir 151 punktai*	*7-oje TFAS 24B straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 148 ir 149 punktai*	*7-oje TFAS 24B straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 148 ir 150 punktai*	*9-oje TFAS 6.1.3 straipsnis; 9-oje TFAS 6.6.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 152 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050
	TURTAS						
0010	**Finansinio turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**	*9-oje TFAS 4.1.2A straipsnis; 7-oje TFAS 8 straipsnio h punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 147 punktai*					
0020	Palūkanų norma	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*					
0030	Nuosavybė	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*					
0040	Užsienio valiuta ir auksas	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*					
0050	Kreditas	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*					
0060	Biržos prekės	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*					
0070	Kita	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*					
0080	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**	*9-oje TFAS 4.1.2A straipsnis; 7-oje TFAS 8 straipsnio f punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 147 punktai*					
0090	Palūkanų norma	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*					
0100	Nuosavybė	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*					
0110	Užsienio valiuta ir auksas	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*					
0120	Kreditas	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*					
0130	Biržos prekės	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*					
0140	Kita	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*					
	ĮSIPAREIGOJIMAI						
0150	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**	*9-oje TFAS 4.2.1 straipsnis; 7-oje TFAS 8 straipsnio g punktas; V priedo 2 dalies 146 ir 147 punktai*					
0160	Palūkanų norma	*V priedo 2 dalies 129 punkto a papunktis*					
0170	Nuosavybė	*V priedo 2 dalies 129 punkto b papunktis*					
0180	Užsienio valiuta ir auksas	*V priedo 2 dalies 129 punkto c papunktis*					
0190	Kreditas	*V priedo 2 dalies 129 punkto d papunktis*					
0200	Biržos prekės	*V priedo 2 dalies 129 punkto e papunktis*					
0210	Kita	*V priedo 2 dalies 129 punkto f papunktis*					

12. Atidėtinių ir atidėtinio kredito nuostolienos sukvičiai

12.0. Atidėtinių kredito nuostolienos ir nuosavybės priemonių vertės sumažėjimo sukvičiai siekat nacionalinius BAP

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionalinėsi BAP *KRR 442 straipsnio 1 punktas; V priedo 2 dalies 151 punktas*	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų	Iš jų: finansinės atidėjinių nepadengtos iš kreditų sumų	Perskolinai turo atidėjinių	Iš jų: tarpvalstybinei	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų	Iš jų: finansinės turto, kuris nėra nepadengtų paskolų ir avansų nepadengtosios paskolų ir avansų
			V priedo 2 dalies 144 punktai	*V priedo 2 dalies 144 punktai*	*V priedo 2 dalies 144 punktai*			*V priedo 2 dalies 150 punktai*			*V priedo 2 dalies 74 punktai*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**Nuosavybės priemonės**	*ICB/201/1/13 1 priedo 2 dalies 4–5 punktai*										
0230	**Specialieji atidėjiniai kredito rizikai**	*KRR 428 straipsnio 2 punkto 1 papunktis*										
0235	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*BAD 23 straipsnio 2 dalis; V priedo 2 dalies 1 punktas*										
0240	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*										
0250	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*										
0260	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*										
0270	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*										
0280	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*										
0290	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*										
0400	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*										
0410	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*										
0420	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*										
0430	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*										
0440	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*										
0450	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*										
0460	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*										
0470	**Bendrieji atidėjiniai kredito rizikai**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 91 punktas*										
0475	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*BAD 23 straipsnio 2 dalis; V priedo 2 dalies 1 punktas*										
0480	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*										
0490	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*										
0500	**Bendrieji atidėjiniai bankinei rizikai**	*BAD 27 straipsnio 2 dalis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 112 punktas*										
0505	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*BAD 23 straipsnio 2 dalis; V priedo 2 dalies 1 punktas*										
0510	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*										
0520	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*										
0530	**Bendra suma**											

12.1. Atidėtinių ir atidėtinio kredito nuostolienos sukvičiai

		Nuorodos. TVAS atžlėkiavotye nacionalinėsi BAP	Laikotarpio pradžios likutis	Padidėjimas dėl naujai kilusio ir įsigyto turto	Sumažėjimas dėl pripažinimo nutraukimo	Pakeitimai dėl kredito rizikos pokyčių (grynasis sumažėjimas)	Pakeitimai dėl modelių/rizikos parametrų	Pakeitimai dėl taikytinos valiutos keitimo kurso ir kitų judėjimų (grynoji suma)	Panaudojimai atidėjinių, susijusių su nepadengtomis paskolomis ir avansais	Kiti koregavimai	Laikotarpio pabaigos likutis	Atidėjinių vertės sumažėjimo, susijusio su pradinio pripažinimo metu įsigytomis arba sukurtomis finansinio turto vertės	Tiesiogiai įskirtos į nuostolių ataskaitą, nurašytos sumos	Pajamos iš palūkanų, apskaičiuotų taikant efektyviųjų palūkanų normą
			7 straipsnio 1(a) punktas; V priedo 2 dalies 139 punktas ir 144 punktas b papunktis	*7 straipsnio 1(b) punktas; V priedo 2 dalies 140 punktas ir 144 punktas b papunktis*	*7 straipsnio 1(c) punktas; V priedo 2 dalies 141 ir 142 punktai*	*7 straipsnio 1(d) punktas; V priedo 2 dalies 143 punktas ir 144 punktas b papunktis*	*7 straipsnio 1(e) punktas; V priedo 2 dalies 145 punktas*	*7 straipsnio 1(f) punktas; V priedo 2 dalies 163 punktas*	*7 straipsnio 1(g) punktas; V priedo 2 dalies 72, 74, 143 punktai ir V priedo 1 dalies 42 punktas*	*KA koregavimai*		*8 straipsnio 5 punktas; V priedo 2 dalies 151 punktas*	*V priedo 2 dalies 166 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Atidėjiniai finansiniam turtui, kuris kredito rizika nuo pirminio pripažinimo nepadidėjo (1 lygis)**	*8 straipsnio 5.1.b punktas*												
0015	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0020	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*												
0030	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0050	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0060	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0070	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0080	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*												
0090	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0110	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0120	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0130	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0140	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0160	Didž. kurių atžlėkia. bendrai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0170	Didž. kurių atžlėkia. atskirai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0180	**Atidėjiniai skolos priemonėms, kurių kredito rizika nuo pirminio pripažinimo nebuvo reikšmingai padidėjo, bet verte nesumažėjo (2 lygis)**	*8 straipsnio 5.1.b straipsnis*												
0185	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0190	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*												
0200	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0210	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0220	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0230	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0240	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0250	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*												
0260	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0270	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0280	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0290	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0300	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0310	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0330	Didž. kurių atžlėkia. bendrai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0340	Didž. kurių atžlėkia. atskirai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0350	Didž. kurių atžlėkia. nevykdantis	*V priedo 2 dalies 215–224 punktai*												
0360	**Atidėjiniai dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės skolos priemonėms (3 lygis)**	*8 straipsnio 5.1.c ir 9 straipsnis. A priedėlis*												
0365	Lėšos centrinėsiose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*												
0370	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*												
0380	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0390	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0400	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0410	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0420	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0430	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*												
0440	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0450	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0460	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0470	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0480	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0490	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0500	Didž. kurių atžlėkia. bendrai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0510	Didž. kurių atžlėkia. atskirai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0600	**Atidėjiniai nuolatinėsi vertės sukeltiesi dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansiniam turtui**	*V priedo 2 dalies 156 punktas*												
0610	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*												
0620	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0630	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0640	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0650	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0660	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0670	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*												
0680	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*												
0690	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*												
0700	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*												
0710	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*												
0720	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*												
0730	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*												
0740	Didž. kurių atžlėkia. bendrai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0750	Didž. kurių atžlėkia. atskirai įvertinti atidėjiniai	*8 straipsnio 5.1–45.5.6 straipsnis; V priedo 2 dalies 158 punktai*												
0520	**Bendra atidėtinių skolos sirkvonėsi suma**	*7 straipsnio 1(a) punktas*												
0530	Sutekti pipareigojimai ir finansinės garantijos (1 lygis)	*8 straipsnio 5 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnis c punktas; 5.1 straipsnis c ir 82.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktai*												
0540	Sutekti pipareigojimai ir finansinės garantijos (2 lygis)	*8 straipsnio 5.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnis c punktas; 5.1 straipsnis c ir 82.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktai*												
0550	Didž. kurių atžlėkia. nevykdantis	*V priedo 2 dalies 157 punktai*												
0560	Sutekti pipareigojimai ir finansinės garantijos (3 lygis)	*8 straipsnio 5.1 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnis c punktas; 5.1 straipsnis c ir 82.1 straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktai*												
0565	Sutekti pipareigojimai ir finansinės garantijos (nuspėtinė arba sutekti dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės)	*V priedo 2 dalies 156 punktas*												
0570	**Bendra atidėtinių sukeltiesi įsipareigojimams ir finansinėms garantijoms suma**	*7 straipsnio 1(b) straipsnis; V priedo 2 dalies 157 punktai*												

12.2. Perskolinai turo vertės sumažėjimo lygių (bendrosios vertės pateikimas)

		Nuorodos. TVAS atžlėkiavotye nacionalinėsi BAP	**Bendra balansinė vertė / nominalioji suma** *V priedo 1 dalies 34 punktas; V dalies 118, 167 ir 170 punktai*					
			Perskolinai turo 1 ir 2 lygių		**Perskolinai turo 3 ir 3 lygių**		**Perskolinai turo 1 ir 3 lygių**	
			1 1 1 7 lygi	1 0 2 1 lygi	1 0 2 1 lygi	1 0 2 1 lygi	1 0 1 1 lygi	1 0 2 1 lygi
			V priedo 2 dalies 168 ir 169 punktai					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas c ir e4 punkto 6 papunktis*						
0020	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0030	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0040	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0050	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0060	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0070	Pasiskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas e ir e4 punkto 6 papunktis*						
0080	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*						
0090	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*						
0100	Kreditų įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*						
0110	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*						
0120	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*						
0130	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*						
0140	**Visos skolos priemonės**							
0150	**Sutekti įsipareigojimai ir finansinės garantijos**	*8 straipsnio 5 straipsnio g punktas; 2.3 straipsnio c punktas; 5.1.c, 5.1.c, 5.1.c straipsniai*						

13. Gautos užtikrinimo priemonės ir garantijos

13.1. Užtikrinimo priemonių ir garantijų suskirstymas pagal paskolas ir kitus išankstinius mokėjimus, išskyrus laikomus prekybai

	Garantijos ir užtikrinimo priemonės	*Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP*	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	Didžiausia užtikrinimo priemonės arba garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti *V priedo 2 dalies 171–172 ir 174 punktai*							
				Paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu		Kitos užstatu užtikrintos paskolos				Gautos finansinės garantijos	dalis, kurią atitinka: kredito išvestinės finansinės priemonės
				Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	Pinigai, indėliai, [išleisti skolos vertybiniai popieriai]	Kilnojamasis turtas	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	Likusiais būdais		
			7-ojo TFAS 36 straipsnio b punktas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio i įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*	*V priedo 2 dalies 173 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 114 punkto b papunktis*
				0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*								
0015	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*KRR 47a straipsnio 3 dalis; V priedo 2 dalies 213-239, 260*	*KRR 47a straipsnio 3 dalis; V priedo 2 dalies 213-239, 260*								
0020	dalis, kurią atitinka: kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*								
0030	dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*								
0035	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės (MVĮ)	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*								
0036	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos mažosioms ir vidutinėms įmonėms	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239ix punktas*								
0037	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*								
0040	dalis, kurią atitinka: namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*								
0050	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis*								
0060	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis*								

13.2.1. Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitinę datą]

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Per ataskaitinį laikotarpį perimtos užtikrinimo priemonės realizuojant nuosavybės teisę [pripažįstama ataskaitinę datą]** *(V priedo 2 dalies 175 punktas)*				
							dalis, kurią atitinka: laikomas parduoti ilgalaikis turtas *(5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas)*	
				Vertė per pirminį pripažinimą	**Balansinė vertė**	**Sukaupti neigiami pokyčiai**	**Vertė per pirminį pripažinimą**	**Balansinė vertė**
				V priedo 2 dalies 175i punktas	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*	*V priedo 2 dalies 175ii punktas*	*V priedo 2 dalies 175i punktas*	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**		*16-ojo TAS 6 straipsnis*					
0020	**Turtas, išskyrus nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrenginius**		*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas*					
0030	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0040	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0050	Kilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*					
0060	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*					
0070	Kita	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*					
0080	**Bendra suma**							

13.3.1. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, sukaupta suma** *(V priedo 2 dalies 176 punktas)*				
							dalis, kurią atitinka: laikomas parduoti ilgalaikis turtas *(5-ojo TFAS 38 straipsnis, V priedo 2 dalies 7 punktas)*	
				Vertė per pirminį pripažinimą	**Balansinė vertė**	**Sukaupti neigiami pokyčiai**	**Vertė per pirminį pripažinimą**	**Balansinė vertė**
				V priedo 2 dalies 175i punktas	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*	*V priedo 2 dalies 175ii punktas*	*V priedo 2 dalies 175i punktas*	*V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**		*16-ojo TAS 6 straipsnis*					
0020	**Turtas, išskyrus nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrenginius**		*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas*					
0030	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0040	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto a papunktis*					
0050	Kilnojamasis turtas	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio ii įtrauka*					
0060	Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iii įtrauka*					
0070	Kita	*V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*	*7-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 173 punkto b papunkčio iv įtrauka*					
0080	**Bendra suma**							

14. Tikrosios vertės hierarchija. Finansinių priemonių vertinimas tikrąja verte

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Tikrosios vertės hierarchija 13-ojo TFAS 93 straipsnio b punktas			Ataskaitinio laikotarpio tikrosios vertės pokytis V priedo 2 dalies 178 punktas		Sukauptas tikrosios vertės pokytis prieš apmokestinimą V priedo 2 dalies 179 punktas		
				1 lygis	2 lygis	3 lygis	2 lygis	3 lygis	1 lygis	2 lygis	3 lygis
				13-ojo TFAS 76 straipsnis	13-ojo TFAS 81 straipsnis	13-ojo TFAS 86 straipsnis	13-ojo TFAS 81 straipsnis	13-ojo TFAS 86 straipsnis ir 93 straipsnio f punktas	13-ojo TFAS 76 straipsnis	13-ojo TFAS 81 straipsnis	13-ojo TFAS 86 straipsnis
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	TURTAS										
0010	**Prekybai laikomas finansinis turtas**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis*								
0020	Išvestinės finansinės priemonės		*9-ojo TFAS A priedėlis*								
0030	Nuosavybės priemonės		*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0040	Skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0050	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0051	**Prekybinis finansinis turtas**	*BAD 32–33 straipsniai; V priedo 1 dalies 17 punktas*									
0052	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; V priedo 1 dalies 17 punktas*									
0053	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33; 2 priedo 2 dalies 4 ir 5 punktai*									
0054	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*									
0055	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*									
0056	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		*9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis*								
0057	Nuosavybės priemonės		*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0058	Skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0059	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0060	**Finansinis turtas, priskiriamas prie vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*								
0070	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*									
0080	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0101	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis*								
0102	Nuosavybės priemonės		*32-ojo TAS 11 straipsnis*								
0103	Skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 31 punktas*								
0104	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*V priedo 1 dalies 32 punktas*								
0121	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalis;*									
0122	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*									
0123	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*									
0124	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; V priedo 1 dalies 32 punktas*									
0125	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys*									
0126	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*									
0127	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*									
0128	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; V priedo 1 dalies 32 punktas*									
0140	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6, 8 dalys; 39-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 22 punktas*								
	ĮSIPAREIGOJIMAI										
0150	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS BA.6 straipsnis*								
0160	Išvestinės finansinės priemonės		*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio a punktas*								
0170	Trumposios pozicijos		*9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas;*								
0180	Indėliai		*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*								
0190	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 37 punktas*								
0200	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*								
0201	**Prekybiniai finansiniai įsipareigojimai**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 3, 6 dalys*									
0202	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; V priedo 1 dalies 25 ir 27 punktai*									
0203	Trumposios pozicijos										
0204	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*									
0205	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*									
0206	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*									
0210	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*								
0220	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*								
0230	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*								
0240	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*								
0250	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimo apskaita**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 straipsnio 1 dalies a punktas; 39-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*	*9-ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; V priedo 1 dalies 26 punktas*								

15. Pripažinimo nutraukimas ir finansiniai įsipareigojimai, susiję su perleistu finansiniu turtu

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Visiškai pripažįstamas perleistas finansinis turtas						Perleistas finansinis turtas, pripažįstamas tiek, kiek įstaiga toliau jį kontroliuoja			Neapmokėta pagrindinė perleisto finansinio turto suma, kurios visos pripažinimas nutraukiamas, bet įstaiga išsaugo su ja susijusias aptarnavimo teises	Sumos, kurių pripažinimas kapitalu nutrauktas
				Perleistas turtas			Susiję įsipareigojimai TĮS V priedo 2 dalies 181 punktas			Neapmokėta pagrindinė pradinio turto suma	Toliau pripažįstamo [toliau kontroliuojamo] turto balansinė vertė	Balansinė susijusių įsipareigojimų vertė		
				Balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: pakeitimas vertybiniais popieriais	dalis, kurią atitinka: atpirkimo sandoriai	Balansinė vertė	dalis, kurią atitinka: pakeitimas vertybiniais popieriais	dalis, kurią atitinka: atpirkimo sandoriai					
				7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 1 dalies 27 punktas	7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas	7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai	7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas	7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas	7-ojo TFAS 42D straipsnio e punktas; V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai		7-ojo TFAS 42D straipsnio f punktas	7-ojo TFAS 42D straipsnio f punktas; V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 181 punktas		KRR 109 straipsnis; V priedo 2 dalies 182 punktas
		V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai	KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas	V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai		KRR 4 straipsnio 1 dalies 61 punktas	V priedo 2 dalies 183 ir 184 punktai						KRR 109 straipsnis; V priedo 2 dalies 182 punktas
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Prekybai laikomas finansinis turtas**		7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto ii papunktis; 9-ojo TFAS A priedėlis											
0020	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis											
0030	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas											
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas											
0041	**Prekybinis finansinis turtas**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; V priedo 1 dalies 15 punktas												
0042	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0043	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas												
0044	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas												
0045	**Neprekybinis finansinis turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		9-ojo TFAS 4.1.4 straipsnis											
0046	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis											
0047	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas											
0048	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas											
0050	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis	7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis											
0060	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0070	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas	V priedo 1 dalies 31 punktas											
0080	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas	V priedo 1 dalies 32 punktas											
0091	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**		7-ojo TFAS 8 straipsnio h punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2A straipsnis											
0092	Nuosavybės priemonės		32-ojo TAS 11 straipsnis											
0093	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas											
0094	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas											
0121	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalis;												
0122	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0123	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas												
0124	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; 1 dalies 14 punktas, 3 dalies 35 punktas												
0125	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami nuosavybėje**	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 8 straipsnio 2 dalis												
0126	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0127	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas												
0128	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 4 dalies b punktas; 1 dalies 14 punktas, 3 dalies 35 punktas												
0131	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**		7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis											
0132	Skolos vertybiniai popieriai		V priedo 1 dalies 31 punktas											
0133	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		V priedo 1 dalies 32 punktas											
0181	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą**	BAD 37 straipsnio 1 dalis; 42a straipsnio 4 dalies b punktas; V priedo 1 dalies 16 punktas												
0200	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0182	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas												
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas												
0184	**Kitas neprekybinis neišvestinis finansinis turtas**	BAD 35–37 straipsniai												
0185	Nuosavybės priemonės	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai												
0186	Skolos vertybiniai popieriai	V priedo 1 dalies 31 punktas												
0187	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	V priedo 1 dalies 32 punktas												
0190	**Bendra suma**													

16. Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas

16.1. Palūkanų pajamos ir išlaidos pagal priemones ir pagal sandorio šalių sektorius

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	Einamasis laikotarpis	
				Pajamos	Išlaidos
				V priedo 2 dalies 187 ir 189 punktai	*V priedo 2 dalies 188 ir 190 punktai*
				0010	0020
0010	**Išvestinės finansinės priemonės. Prekyba**	*KRR II priedas; V priedo 2 dalies 193 punktas*	*9-ojo TFAS A priedėlis, BA.1, BA.6 straipsniai; V priedo 2 dalies 193 punktas*		
0015	dalis, kurią atitinka: palūkanų pajamos iš išvestinių finansinių priemonių, susijusių su ekonominiais apsidraudimo sandoriais	*V priedo 2 dalies 193 punktas*	*V priedo 2 dalies 193 punktas*		
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*		
0030	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0040	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0050	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0060	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0070	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0080	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*		
0090	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0100	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0110	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0120	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0130	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0140	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0141	dalis, kurią atitinka: paskolos būstui pirkti	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis, 194i punktas*	*V priedo 2 dalies 88 punkto b papunktis, 194i punktas*		
0142	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 194i punktas*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 194i punktas*		
0150	**Kitas turtas**	*V priedo 2 dalies 5 punktas*	*V priedo 2 dalies 5 punktas*		
0160	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0170	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0180	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0190	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0200	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0210	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0220	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0230	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0240	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 32–34 punktai ir 2 dalies 191 punktas*	*V priedo 1 dalies 32–34 punktai ir 2 dalies 191 punktas*		
0250	**Išvestinės finansinės priemonės. Apsidraudimas nuo palūkanų normos rizikos**	*V priedo 2 dalies 192 punktas*	*V priedo 2 dalies 192 punktas*		
0260	**Kiti įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0270	**PALŪKANOS**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 1 ir 2 punktai*	*1-ojo TAS 97 straipsnis*		
0280	dalis, kurią atitinka: palūkanų pajamos iš dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės finansinio turto		*9-ojo TFAS 5.4.1 straipsnis; B5.4.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 194 punktas*		
0290	dalis, kurią atitinka: išperkamosios nuomos palūkanos	*V priedo 2 dalies 194ii punktas*	*16-ojo TFAS 38 straipsnio a punktas, 49 straipsnis; V priedo 2 dalies 194ii punktas*		

16.2. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo pagal priemones

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	Einamasis laikotarpis
				V priedo 2 dalies 195 ir 196 punktai
				0010
0010	**Nuosavybės priemonės**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*	[redacted]	
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	
0030	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	
0040	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	
0050	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	
0060	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0070	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, NEVERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, PRIPAŽINIMO NUTRAUKIMO, GRYNOJI SUMA**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas; V priedo 2 dalies 45 punktas*	*V priedo 2 dalies 45 punktas*	

16.3. Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal priemones

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis
			V priedo 2 dalies 197 ir 198 punktai	
				0010
0010	**Išvestinės finansinės priemonės**		9-ojo TFAS A priedėlis, BA.1 straipsnis ir BA.7 straipsnio a punktas	
0015	dalis, kurią atitinka: ekonominiai apsidraudimo sandoriai naudojantis vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybe		9-ojo TFAS 6.7.1 straipsnis; 7-ojo TFAS 9 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 199 punktas	
0020	**Nuosavybės priemonės**		32-ojo TAS 11 straipsnis	
0030	**Skolos vertybiniai popieriai**		V priedo 1 dalies 31 punktas	
0040	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**		V priedo 1 dalies 32 punktas	
0050	**Trumposios pozicijos**		9-ojo TFAS BA.7 straipsnio b punktas;	
0060	**Indėliai**		ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas	
0070	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**		V priedo 1 dalies 37 punktas	
0080	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**		V priedo 1 dalies 38–41 punktai	
0090	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBAI LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**		9-ojo TFAS A priedėlis, BA.6 straipsnis; 7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis	
0095	dalis, kurią atitinka: pelnas ir nuostoliai dėl amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto pergrupavimo		9-ojo TFAS 5.6.2 straipsnis; V priedo 2 dalies 199 punktas	
0100	**Išvestinės finansinės priemonės**	KRR 11 priedas		
0110	**Nuosavybės priemonės**	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai		
0120	**Skolos vertybiniai popieriai**	V priedo 1 dalies 31 punktas		
0130	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	V priedo 1 dalies 32 punktas		
0140	**Trumposios pozicijos**			
0150	**Indėliai**	ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas		
0160	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	V priedo 1 dalies 37 punktas		
0170	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	V priedo 1 dalies 38–41 punktai		
0180	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBINIO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas; V priedo 1 dalies 17 punktas		

16.4. Pelnas arba nuostoliai dėl prekybai laikomo finansinio turto ir įsipareigojimų ir prekybinio finansinio turto ir prekybinių finansinių įsipareigojimų pagal riziką

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis
				0010
0010	**Palūkanų normų priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**		V priedo 2 dalies 200 punkto a papunktis	
0020	**Nuosavybės priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**		V priedo 2 dalies 200 punkto b papunktis	
0030	**Prekyba užsienio valiuta ir išvestinės finansinės priemonės, susijusios su užsienio valiuta ir auksu**		V priedo 2 dalies 200 punkto c papunktis	
0040	**Kredito rizikos priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**		V priedo 2 dalies 200 punkto d papunktis	
0050	**Išvestinės finansinės priemonės, susijusios su biržos prekėmis**		V priedo 2 dalies 200 punkto e papunktis	
0060	**Kita**		V priedo 2 dalies 200 punkto f papunktis	
0070	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBAI LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas	7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis	
0080	**Palūkanų normų priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	V priedo 2 dalies 200 punkto a papunktis		
0090	**Nuosavybės priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	V priedo 2 dalies 200 punkto b papunktis		
0100	**Prekyba užsienio valiuta ir išvestinės finansinės priemonės, susijusios su užsienio valiuta ir auksu**	V priedo 2 dalies 200 punkto c papunktis		
0110	**Kredito rizikos priemonės ir susijusios išvestinės finansinės priemonės**	V priedo 2 dalies 200 punkto d papunktis		
0120	**Išvestinės finansinės priemonės, susijusios su biržos prekėmis**	V priedo 2 dalies 200 punkto e papunktis		
0130	**Kita**	V priedo 2 dalies 200 punkto f papunktis		
0140	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL PREKYBINIO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas		

16.4.1. Pelnas arba nuostoliai dėl neprekybinio finansinio turto, privalomai vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis
				V priedo 2 dalies 201 punktas
				0010
0020	**Nuosavybės priemonės**		32-ojo TAS 11 straipsnis	
0030	**Skolos vertybiniai popieriai**		V priedo 1 dalies 31 punktas	
0040	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**		V priedo 1 dalies 32 punktas	
0090	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL NEPREKYBINIO FINANSINIO TURTO, PRIVALOMAI VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, GRYNOJI SUMA**		7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis	
0100	dalis, kurią atitinka: pelnas ir nuostoliai dėl amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto pergrupavimo		9-ojo TFAS 6.5.2 straipsnis; V priedo 2 dalies 202 punktas	

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

OL L, 2024 12 27

16.5. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal priemones

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**	**Tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos**
				V priedo 2 dalies 203 punktas	*V priedo 2 dalies 203 punktas*
				0010	0020
0010	**Nuosavybės priemonės**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*			
0020	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*		
0030	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*		
0040	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*		
0050	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*		
0060	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0070	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, PRISKIRIAMŲ PRIE VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE, GRYNOJI SUMA**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*		
0071	dalis, kurią atitinka: pelnas arba (–) nuostoliai priskiriant finansinį turtą ir įsipareigojimus prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai apsidraudimo tikslais pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma		*9-ojo TFAS 6.7 straipsnis; 7-ojo TFAS 24G straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 204 punktas*		
0072	dalis, kurią atitinka: pelnas arba (–) nuostoliai priskyrus finansinį turtą ir įsipareigojimus prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai apsidraudimo tikslais pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, grynoji suma		*9-ojo TFAS 6.7 straipsnis; 7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 204 punktas*		
0080	**Nuosavybės priemonės**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*			
0090	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas*			
0100	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas*			
0110	**Indėliai**	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*			
0120	**Išleisti skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 37 punktas*			
0130	**Kiti finansiniai įsipareigojimai**	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*			
0140	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL NEPREKYBINIO FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJI SUMA**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*			

16.6. Pelnas arba nuostoliai dėl apsidraudimo apskaitos

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP *V priedo 2 dalies 207 punktas*	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**
				V priedo 2 dalies 205 punktas
				0010
0010	**Apsidraudimo priemonės tikrosios vertės pokyčiai [įskaitant nutraukimą]**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 dalies a punktas*	*7-ojo TFAS 24A straipsnio c punktas; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto vi papunktis*	
0020	**Apdraustojo objekto tikrosios vertės pokyčiai, sietini su apdraustąja rizika**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 dalies a punktas*	*9-ojo TFAS 6.3.7 straipsnis; 6.5.8 straipsnis; B6.4.1 straipsnis; 7-ojo TFAS 24B straipsnio a punkto iv papunktis; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto vi papunktis; V priedo 2 dalies 206 punktas*	
0030	**Pinigų srautų apsidraudimo sandorių neveiksmingumas, pripažįstamas pelnu arba nuostoliais**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 dalies a punktas*	*7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto ii papunktis; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto vi papunktis*	
0040	**Grynųjų investicijų į užsienyje veikiančius ūkio subjektus apsidraudimo sandorių neveiksmingumas, pr**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a*	*7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto ii papunktis; 7-ojo TFAS 24C straipsnio b punkto vi papunktis*	
0050	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL APSIDRAUDIMO APSKAITOS, GRYNOJI SUMA**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 8 dalies a punktas*		

16.7. Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**		
				Papildomos sumos	**Panaikinimas**	**Sukauptas vertės sumažėjimas**
				V priedo 2 dalies 208 punktas	*V priedo 2 dalies 208 punktas*	
				0010	0020	0040
0060	**Investicijų į patronuojamąsias įmones, bendrąsias įmones ir asocijuotąsias įmones vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 13–14 punktai*	*28-ojo TAS 40–43 straipsniai*			
0070	Patronuojamosios įmonės		*10-ojo TFAS A priedėlis*			
0080	Bendrosios įmonės		*28-ojo TAS 3 straipsnis*			
0090	Asocijuotosios įmonės		*28-ojo TAS 3 straipsnis*			
0100	**Nefinansinio turto vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**		*36-ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*			
0110	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*16-ojo TAS 73 straipsnio e punkto v ir vi papunkčiai*			
0120	Investicinis turtas	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*40-ojo TAS 79 straipsnio d punkto v papunktis*			
0130	Prestižas	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*36-ojo TAS 10b straipsnis; 36-ojo TAS 88–99 ir 124 straipsniai; 3-iojo TFAS priedėlio B67 straipsnio d punkto v papunktis*			
0140	Kitas nematerialusis turtas	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 9 punktas*	*38-ojo TAS 118 straipsnio e punkto iv ir v papunkčiai*			
0145	Kita		*36-ojo TAS 126 straipsnio a ir b punktai*			
0150	**BENDRA SUMA**					

16.8. Kitos administracinės išlaidos

		Nuorodos. BAD paprašyti nacionalinių RAP	Nuorodos. TFAS atitinkamos nacionalinės RAP	Einamasis laikotarpis
				Išlaidos
				0010
0010	**Informacinių technologijų išlaidos**	V priedo 2 dalies 208f punktas	V priedo 2 dalies 208f punktas	
0020	IT ranga	V priedo 2 dalies 208i–208l punktai	V priedo 2 dalies 208i–208l punktai	
0030	IT išlaidos, išskyrus IT rangos išlaidas	V priedo 2 dalies 208l punktas	V priedo 2 dalies 208l punktas	
0040	**Mokesčiai ir rinkliavos (kiti)**	V priedo 2 dalies 208iii punktas	V priedo 2 dalies 208iii punktas	
0050	**Konsultacinės ir specialistų paslaugos**	V priedo 2 dalies 208iv punktas	V priedo 2 dalies 208iv punktas	
0060	**Reklama, rinkodara ir komunikacija**	V priedo 2 dalies 208v punktas	V priedo 2 dalies 208v punktas	
0070	**Su kredito rizika susijusios išlaidos**	V priedo 2 dalies 208vi punktas	V priedo 2 dalies 208vi punktas	
0080	**Bylinėjimosi išlaidos, netenginamos iš atidėjinių**	V priedo 2 dalies 208vii punktas	V priedo 2 dalies 208vii punktas	
0090	**Nekilnojamojo turto išlaidos**	V priedo 2 dalies 208viii punktas	V priedo 2 dalies 208viii punktas	
0100	**Nuomos išlaidos**	V priedo 2 dalies 208ix punktas	V priedo 2 dalies 208ix punktas	
0110	**Kitos administracinės išlaidos. Likusios**	V priedo 2 dalies 208x punktas	V priedo 2 dalies 208x punktas	
0120	**KITOS ADMINISTRACINĖS IŠLAIDOS**			

27. Apskaitos ir KRR nustatytas konsolidavimo apimties nuleidimas. Balansas

27.1. Turtas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Balansinė vertė]
				Ir priedo 1 dalies 27–28 punktis ir 2 dalies 209 punktas
				0010
0010	**Grynieji pinigai ir likus centriniuose bankuose ir kiti indėliai iki pareikalavimo**	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 1 punktas*	*1 straipsnio 1 punktas*	
0020	Kasos turtas	*Ir priedo 2 dalies 1 punktas*	*Ir priedo 2 dalies 1 punktas*	
0030	Likus centriniuose bankuose	*BAD 13 straipsnio 2 dalis, Ir priedo 2 dalies 2 punktai*	*Ir priedo 2 dalies 2 punktai*	
0040	Kiti indėliai iki pareikalavimo	*Ir priedo 2 dalies 3 punktai*	*Ir priedo 2 dalies 3 punktai*	
0050	**Prekybai laikomos finansinės turtas**		*7 straipsnio 8 punktas ir 9 straipsnio 1 punktas, 9 straipsnio 5 punktas*	
0060	Išvestinės finansinės priemonės		*9 straipsnio 4 punktas*	
0070	Nuosavybės priemonės		*10 straipsnio 11 straipsnis*	
0080	Skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*	
0090	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	
0091	**Prekybinis finansinis turtas**	*BAD 32–33 straipsniai; Ir priedo 1 dalies 14 punktas*		
0092	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; Ir priedo 1 dalies 17 punktas*		
0093	Nuosavybės priemonės	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*		
0094	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*		
0095	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*		
0096	**Nepriskirtos finansinio turtas, privalomai vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		*9 straipsnio 6.1.4 straipsnis*	
0097	Nuosavybės priemonės		*10 straipsnio 11 straipsnis*	
0098	Skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*	
0099	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	
0100	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurio pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punktas, 6 dalis*	*7 straipsnio 8 straipsnio 2 punktai i pakaitinį, 9 straipsnio 6.1.5 straipsnis*	
0110	Nuosavybės priemonės		*10 straipsnio 11 straipsnis*	
0120	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 10 punktas*	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*	
0130	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	
0141	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurio pokyčiai pripažįstami kitomis bendrosiomis pajamomis**		*9 straipsnio 6 straipsnio 5 punktas; 9 straipsnio 6.1.4.4 straipsnis*	
0142	Nuosavybės priemonės		*10 straipsnio 11 straipsnis*	
0143	Skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*	
0144	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	
0171	**Nepriskirtinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurio pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*BAD 36 straipsnis 2 dalis*		
0172	Nuosavybės priemonės	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*		
0173	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*		
0174	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punkto b punktas; Ir priedo 1 dalies 12 punktas*		
0175	**Nepriskirtinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurio pokyčiai pripažįstami nuosavybėje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punkto a punktas*		
0176	Nuosavybės priemonės	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*		
0177	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*		
0178	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punktas, 4 dalies b punktas; Ir priedo 1 dalies 12 punktas*		
0181	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**		*7 straipsnio 8 straipsnio 1 punktas; 9 straipsnio 6.1.2 straipsnis*	
0182	Skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*	
0183	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*	
0231	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą**	*BAD 35 straipsnis; Apskaitos direktyvos 6 straipsnio 1 dalies 1 punktas ir 8 straipsnio 1 dalis; Ir priedo 1 dalies 18 ir 19 punktai*		
0280	Nuosavybės priemonės	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*		
0232	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*		
0233	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*		
0234	**Kitas neprekybinis neišvestinis finansinis turtas**	*BAD 37 straipsnis; Apskaitos direktyvos 12 straipsnio 7 dalis; Ir priedo 1 dalies 20 punktas*		
0235	Nuosavybės priemonės	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*		
0236	Skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 11 punktas*		
0237	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*Ir priedo 1 dalies 12 punktas*		
0240	**Išvestinės finansinės priemonės. Apskaitosdirus apskaita**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 6, 8 dalys; 39–ojo TAS 9 straipsnis; Ir priedo 1 dalies 22 punktas*	*9–ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; Ir priedo 1 dalies 22 punktas*	
0250	**Apsidraudžių objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 5, 6 dalys; 39–ojo TAS 89A straipsnio a punktas*	*39–ojo TAS 89A straipsnio a punktas; 9–ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*	
0260	**Investicijos į patronuojamąsias įmones, bendrojoje įmonėje ir asocijuotąsias įmones**	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 7–8 punktai; Apskaitos direktyvos 2 straipsnio 1 dalis; Ir priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4–5 punktai*	*1–ojo TAS 54 straipsnio 4 punktas; Ir priedo 1 dalies 21 punktas, 2 dalies 4 ir 210 punktai*	
0270	**Turtas pagal perdraudimo ir draudimo sutartis**	*Ir priedo 2 dalies 211 punktas*	*4–ojo TFAS 39–ojoje ZN b ir c punktai; Ir priedo 2 dalies 211 punktas*	
0280	**Materialusis turtas**	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 10 punktas*		
0290	**Nematerialusis turtas**	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 9 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas*	*1–ojo TAS 54 straipsnio 5 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 115 punktas*	
0300	Prestižas	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 9 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 113 punktas*	*3–ojo TFAS 867 straipsnis ir punktai; KRR 4 straipsnio 1 dalies 113 punktas*	
0310	Kitas nematerialusis turtas	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 9 punktas*	*38–ojo TAS 8 ir 118 straipsniai*	
0320	**Mokesčių turtas**		*1–ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*	
0330	Ateities(atidėto) laikotarpio mokesčių turtas		*1–ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12–ojo TAS 5 straipsnis*	
0340	Atidėtųjų mokesčių turtas	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies 7 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*	*1–ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12–ojo TAS 24 straipsnis, KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*	
0350	**Kitas turtas**	*Ir priedo 2 dalies 3 ir 4 punktai*	*Ir priedo 2 dalies 3 punktas*	
0360	**Įgaliokiai turtai ir pertvarkomos turto grupės, priskiriami prie lėkomų parduoti**		*1–ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5–ojo TFAS 38 straipsnis, Ir priedo 2 dalies 4 punktai*	
0365	**(–) Paskyčinio turto, vertinamo tikrąja verte, vertės sumažinimas**	*Ir priedo 1 dalies 29 punktas*		
0370	**BENDRA TURTO SUMA**	*BAD 4 straipsnio dalis „Turtas“*	*1–ojo TAS 9 straipsnio a punktas; 6–ojo TFAS*	

27.2. Nebalansinės pozicijos. Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti ezteikti įsipareigojimai

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Nominalioji suma]
				Ir priedo 2 dalies 118 ir 209 punktai
				0010
0010	**Suteikti kreditavimo įsipareigojimai**	*KRR 8 priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 112 ir 113 punktai*	*KRR I priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113 ir 116 punktai*	
0020	**Suteiktos finansinės garantijos**	*KRR 2 priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 112 ir 116 punktai*	*4–ojo TFAS 4 priedas; KRR I priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto f papunktis, 2 dalies 102–105, 114 ir 116 punktai*	
0030	**Kiti suteikti įsipareigojimai**	*KRR 2 priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 112 ir 115 punktai*	*KRR I priedas; Ir priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 115 ir 116 punktai*	
0040	**NEBALANSINĖS POZICIJOS**			

27.3. Įsipareigojimai ir nuosavybė

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinį BAP	Apskaitos konsolidavimo apimtis [Balansinė vertė]
				Ir priedo 1 dalies 27–28 punktis ir 2 dalies 209 punktas
				0010
0010	**Prekybai laikomi finansiniai įsipareigojimai**		*9–ojo TFAS 8 straipsnio a punktas ir pakaitinis; 9–ojo TFAS BA.6 straipsnis*	
0020	Išvestinės finansinės priemonės		*9–ojo TFAS A priedelis; 9–ojo TFAS 4.2.1 straipsnio a punktas; 9–ojo TFAS BA.7 straipsnis a punktas*	
0030	Trumposios pozicijos		*9–ojo TFAS BA.7 straipsnis b punktas*	
0040	Indėliai		*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 9 punktas; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*	
0050	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*	
0060	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0061	**Prekybiniai finansiniai įsipareigojimai**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies*		
0062	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; Ir priedo 1 dalies 25 ir 27 punktai*		
0063	Trumposios pozicijos			
0064	Indėliai	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 9 punktas; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*		
0065	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*		
0066	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0070	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punkto b dalis; 39–ojo TAS 9 straipsnis*	*7–ojo TFAS 8 straipsnio a punktis i pakaitinį, 9–ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*	
0080	Indėliai	*KCB/203/1/13 2 priedo 2 dalies 9 punktai; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*	*KCB/2013/3 2 priedo 9 punktai; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*	
0081	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*	*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*	
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0110	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**		*9–ojo TFAS 8 straipsnio p punktas; 9–ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*	
0120	Indėliai		*KCB/2013/3 2 priedo 2 dalies 9 punktai; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*	
0130	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*	
0140	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*	
0141	**Neprekybiniai neišvestiniai finansiniai įsipareigojimai, vertinami taikant savikainos metodą**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalis*		
0142	Indėliai	*KCB/2013/3 2 priedo 9 punktai; Ir priedo 1 dalies 36 punktas*		
0143	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*Ir priedo 1 dalies 37 punktas*		
0144	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*Ir priedo 1 dalies 38–41 punktai*		
0150	**Išvestinės finansinės priemonės. Apskaitosdirus apskaita**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis, 9 dalies a punktas; Ir priedo 1 dalies 26 punktas*	*9–ojo TFAS 6.2.1 straipsnis; Ir priedo 1 dalies 26 punktas*	
0160	**Apsidraudžių objektų tikrosios vertės pokyčiai portfelio apdraudimo nuo palūkanų normos rizikos sandoriuose**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 5, 6 dalys; Ir priedo 8 punktai; 39–ojo TAS 89A straipsnis b punktai*	*39–ojo TAS 89A straipsnio b punktai, 9–ojo TFAS 6.5.8 straipsnis*	
0170	**Įsipareigojimai pagal draudimo ir perdraudimo sutartis**	*Ir priedo 2 dalies 212 punktai*	*4–ojo TFAS 39–ojoje ZN a punktai; Ir priedo 2 dalies 212 punktai*	
0180	**Atidėjiniai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 8 punktas*	*37–ojo TAS 10 straipsnį; 1–ojo TAS 54 straipsnio l punktai*	
0190	**Mokesčių įsipareigojimai**		*1–ojo TAS 54 straipsnio n–o punktai*	
0200	Ateities(atidėto) laikotarpio mokesčių įsipareigojimai		*1–ojo TAS 54 straipsnio n punktas; 12–ojo TAS 5 straipsnis*	
0210	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies 7 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*	*1–ojo TAS 54 straipsnio o punktas; 12–ojo TAS 5 straipsnis, KRR 4 straipsnio 1 dalies 106 punktas*	
0220	**Atskiro kapitalo, apmokamas perskolinimas**		*32–ojo TAS 33 aiškinamasis pavyzdys; TFAAK 2–asis aiškinimas; Ir priedo 2 dalies 12 punktai*	
0230	**Kiti įsipareigojimai**	*Ir priedo 2 dalies 13 punktai*	*Ir priedo 2 dalies 13 punktai*	
0240	**Įsipareigojimai, įtraukti į perleidžiamas grupes, priskiriamas prie lėkomų parduoti**		*1–ojo TAS 54 straipsnio j punktas; 5–ojo TFAS 38 straipsnis, Ir priedo 2 dalies 14 punktai*	
0245	**Paskyčinių bilansiniuose, vertinamų tikrąja verte, vertės sumažinimas**	*Ir priedo 1 dalies 29 punktas*		
0250	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		*1–ojo TAS 9 straipsnio b punktai; 6–ojo TFAS*	
0260	**Kapitalas**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 9 punktas; BAD 22 straipsnis*	*1–ojo TAS 54 straipsnio r punktas; BAD 22 straipsnis*	
0270	**Akcijų priedai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 10 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas*	*7–ojo TAS 78 straipsnio e punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas*	
0280	**Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones**	*Ir priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai*	*Ir priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai*	
0290	**Kita nuosavybė**	*Ir priedo 2 dalies 20 punktas*	*7–ojo TFAS 10 straipsnio; Ir priedo 2 dalies 20 punktas*	
0300	**Sukauptos kitos bendrosios pajamos**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas*	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 100 punktas*	
0310	**Nepaskirstytasis pelnas**	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas*	*KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas*	
0320	**Perkainojimo rezervai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 11 punktas*	*1–ojo TFAS 33, 05–08 straipsniai*	
0325	**Tikrosios vertės rezervai**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies 4 punkto b dalis*		
0330	**Kiti rezervai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 11 punktas*	*1–ojo TAS 54 straipsnio r punktas; 1–ojo TAS 78 straipsnio d punktas*	
0331	**Pinigų konsolidavimo skirtumai**	*Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 3 dalies 2 punktas*		
0340	**(–) Kasos akcijos**	*Apskaitos direktyvos III priedas, III priedo dalies „Turtas“ D.III.2 straipsnis; KRR 4 straipsnio 1 dalies 127 punktas; Ir priedo 2 dalies 29 punktai*	*1–ojo TAS 79 straipsnio a punkto vi pakaitinį, 32–ojo TAS 33–34 straipsniai, 4–ojo TFAS 39, V priedo 2 dalies 29 punktai*	
0350	**Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba nuostolai**	*BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai“ 12 punktas*	*10–ojo TFAS 894 straipsnis*	
0360	**(–) Turpiniai dividendai**	*KRR 26 straipsnis 2 dalis*	*32–ojo TAS 35 straipsnis*	
0370	**Mažumos dalys [sekontroliuojamos dalys]**	*Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 4 dalis*	*1–ojo TAS 54 straipsnio q punktas; 10–ojo TFAS 22, 894 straipsniai*	
0380	**BENDRA NUOSAVYBĖS SUMA**		*1–ojo TAS 9 straipsnio c punktas; 6–ojo TFAS*	
0390	**BENDRA NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA**	*BAD 4 straipsnio dalis „Įsipareigojimai“*	*1–ojo TAS 9–ojo ZH*	

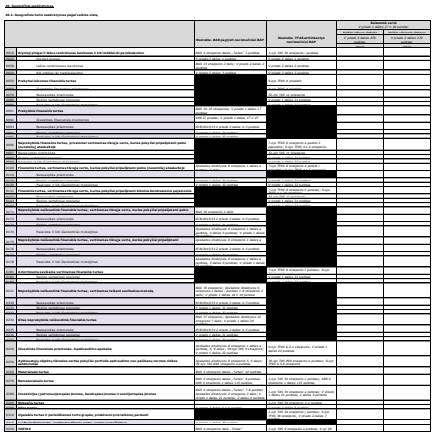
18. Informacija apie veiksnias ir neveiksnias pozicijas (tesinys)

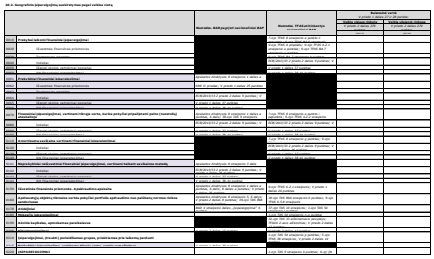
18.1. Neveiksnių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai pagal sandorio šalies sektorių

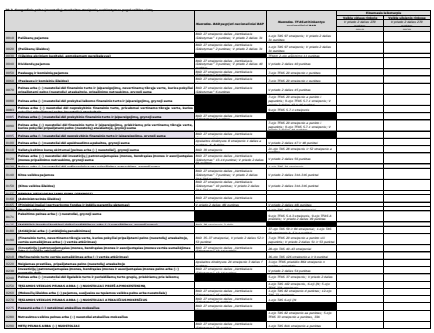
				Paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų bendra balansinė vertė	
				Neveiksnių pozicijų gaunamų pinigų srautai	(–) Neveiksnių pozicijų netenkamų pinigų srautai
				0010	0020
			Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i–239iii ir 239vi punktai*	*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i, 239iv–239vi punktai*
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP		*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i–239iii ir 239vi punktai*	*V priedo 2 dalies 213–216, 224–234, 239i, 239iv–239vi punktai*
0010	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*		
0020	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*		
0030	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*		
0040	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*		
0050	Ne finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*		
0060	dalis, kurią atitinka: mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*		
0070	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos mažosioms ir vidutinėms įmonėms	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas; V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*		
0080	dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ	*V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239vii punkto a papunktis, 239ix punktas*		
0090	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*		
0100	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*		
0110	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 239vii punkto b papunktis*		
0120	dalis, kurią atitinka: vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 239vii punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 239vii punkto c papunktis*		
0130	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI, IŠSKYRUS LAIKOMUS PREKYBAI AR PREKYBINIUS**	*V priedo 2 dalies 217 punktas*	*V priedo 2 dalies 217 punktas*		
0140	**PASKOLOS IR KITI IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI, LAIKOMI PREKYBAI**		*V priedo 2 dalies 220 punktas*		
0150	**BENDRA GAUNAMŲ IR NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTŲ SUMA**				

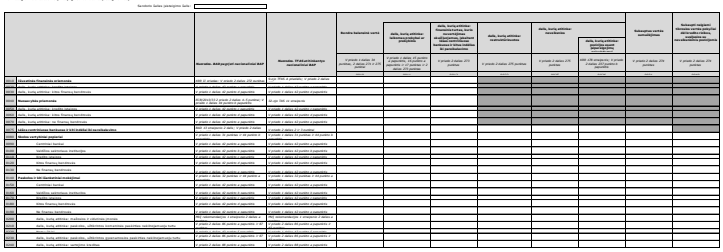
19. Informacija apie restruktūrizuotas pozicijas

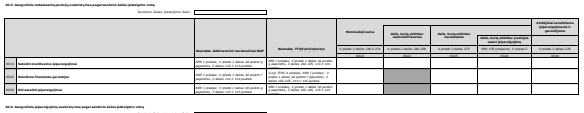
		Nuorodos. BAD paprasti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP*	Pozicijų, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės, bendra balansinė vertė / nominalioji suma											Sukauptos vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos ir atidėjiniai					Didžiausia užtikrinimo priemonės arba garantijos suma, į kurią galima atsižvelgti *Vyresnioji dalies 119 punktas*			
				Veiklos pozicijos, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės				Neveiklios pozicijos, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės							Veiklos pozicijos, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės **Sukauptos vertės sumažėjimas ar atidėjiniai**	Neveiklios pozicijos, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės. Sukauptos vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos ir atidėjiniai			Gautos užtikrinimo priemonės ir gautos finansinės garantijos			
																			Užtikrinimo priemonės, gautos už pozicijas, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės		Finansinės garantijos, gautos už pozicijas, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės	
																				dalis, kurią atitinka: užtikrinimo priemonės, gautos už neveiklias pozicijas, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: finansinės garantijos, gautos už neveiklias pozicijas, kurioms taikytos restruktūrizavimo priemonės
				001.0	002.0	003.0	004.0	005.0	006.0	007.0	008.0	009.0	010.0	011.0	012.0	013.0	014.0	015.0	016.0	017.0	017.5	018.0	018.5
			KRA 47a straipsnio 1 ir 2 dalys; V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 1.1.B, 240–245, 251–258 punktai	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244, 265–266 punktai*	*KRA 47a straipsnio 7 dalis; V priedo 2 dalies 256 ir 261 punktai*	*V priedo 2 dalies 259–263 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244, 265–266 punktai*	*KRA 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 264 punktis b papunktis*	*9 vgr. TFAS 5.3.1 straipsnis; 9–11 ir TFAS 4 priedėlių priedo 2 dalies 284 punktis e papunktis*	*KRA 47b straipsnio 1 dalies c punktas; V priedo 2 dalies 231 ir 263 punktai*	*V priedo 2 dalies 267 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 267 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 244 ir 267 punktai*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*
		Nuorodos. BAD paprasti nacionaliniai BAP		*KRA 47a straipsnio 1 ir 2 dalys; V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 1.1.B, 240–245, 251–255 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 265–266 punktai*	*KRA 47a straipsnio 7 dalis; V priedo 2 dalies 256 ir 261 punktai*	*V priedo 2 dalies 259–263 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 266 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240, 265–266 punktai*	*KRA 178 straipsnis; V priedo 2 dalies 264 punktis b papunktis*	*KRA 9 straipsnio 1 dalies 55 punktas; V priedo 2 dalies 284 punktis e papunktis*	*KRA 47b straipsnio 1 dalies c punktas; V priedo 2 dalies 231 ir 263 punktai*	*V priedo 2 dalies 267 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*V priedo 2 dalies 207 punktas*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 267 punktai*	*KRA 47b straipsnio 1 dalis; V priedo 2 dalies 240 ir 267 punktai*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*	*V priedo 2 dalies 268 punktas*
0005	**Lėšos centrinėms bankams ir kiti indėliai iš jų reikalaujant**	*BAD 13 straipsnio 2 dalis; V priedo 2 dalies 3 ir 5 punktai*	*V priedo 2 dalies 2 ir 3 punktai*																				
0010	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*																				
0020	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0030	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0040	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0050	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0060	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0070	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0080	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0090	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0100	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0110	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0120	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0130	dalis, kurią atitinka mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0140	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0150	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0160	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0170	dalis, kurią atitinka vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
0180	**SAVIKAINA ARBA AMORTIZUOTA SAVIKAINA**	*V priedo 2 dalies 249 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 249 punkto a papunktis*																				
0181	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*																				
0182	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0183	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0184	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0185	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0186	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0191	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0192	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0193	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0194	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0195	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0196	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0900	dalis, kurią atitinka mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0901	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0197	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0910	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0911	dalis, kurią atitinka vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
0001	**SKOLOS PRIEMONĖS, VERTINAMOS TIKRAJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI KITOMIS BENDROSIOMIS PAJAMOMIS ARBA NUOSAVYBĖ, KURIŲ NUVERTĖJIMAS SKAIČIUOJAMAS**	*V priedo 2 dalies 249 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 249 punkto b papunktis*																				
0211	**Skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 31 punktas ir 44 punkto b papunktis*																				
0212	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0213	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0214	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0215	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0216	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0221	**Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai**	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 32 punktas ir 44 punkto a papunktis*																				
0222	Centriniai bankai	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto a papunktis*																				
0223	Valdžios sektoriaus institucijos	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto b papunktis*																				
0224	Kredito įstaigos	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto c papunktis*																				
0225	Kitos finansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto d papunktis*																				
0226	Nefinansų bendrovės	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*																				
0950	dalis, kurią atitinka mažosios ir vidutinės įmonės	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ reitavimo dalyje 1 straipsnio 2 dalies a punktas*																				
0951	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos komercinės paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0227	Namų ūkiai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis*																				
0920	dalis, kurią atitinka paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis, 87 punktas, 234 punkto a papunktis*																				
0921	dalis, kurią atitinka vartojimo kreditas	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 88 punkto a papunktis, 234 punkto b papunktis*																				
0231	**SKOLOS PRIEMONĖS, VERTINAMOS TEISINGA VERTE PELNU AR NUOSTOLIAIS ATSKIRAI NUO SKOLOS PRIPAŽĮSTANČIŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATSKAITAITOS ARBA NUOSAVYBĖS, KURIŲ NUVERTĖJIMAS NEBUVO SKAIČIUOJAMAS**	*V priedo 2 dalies 249 punktas*	*V priedo 2 dalies 249 punktas*																				
0330	**SKOLOS PRIEMONĖS, IŠSKYRUS LAIKOMAS PREKYBAI AR PRIEVYKINES**	*V priedo 2 dalies 246 punktas*	*V priedo 2 dalies 246 punktas*																				
0335	**PARDAVOTI LAIKOMOS SKOLOS PRIEMONĖS**		*V priedo 2 dalies 247 punktas*																				
0340	**Sutelktė kredito įvertinimo įsipareigojimai**	*KRA 1p redas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 112, 113 ir 146 punktai*	*KRA 1p redas; V priedo 1 dalies 44 punkto g papunktis, 2 dalies 102–105, 113, 116 ir 146 punktai*																				

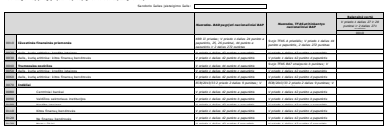












21. Materialusis ir nematerialusis turtas. Turtas, naudojamas veiklos nuomai

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	***Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP***	**Balansinė vertė**
				V priedo 2 dalies 278 ir 279 punktai
				0010
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**		*16-ojo TAS 6 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas*	
0020	Perkainojimo metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 16-ojo TAS 31 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*	
0030	Savikainos metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 16-ojo TAS 30 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*	
0040	**Investicinis turtas**		*40-ojo TAS IN5 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas*	
0050	Tikrosios vertės metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 40-ojo TAS 33–55 ir 76 straipsniai*	
0060	Savikainos metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 40-ojo TAS 56 straipsnis ir 79 straipsnio c punktas*	
0070	**Kitas nematerialusis turtas**	*BAD 4 straipsnio dalies „Turtas“ 9 punktas*	*38-ojo TAS 8 ir 118 straipsniai*	
0080	Perkainojimo metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 38-ojo TAS 75–87 straipsniai ir 124 straipsnio a punkto ii papunktis*	
0090	Savikainos metodas		*17-ojo TAS 49 straipsnis; 38-ojo TAS 74 straipsnis*	

22. Turto valdymas, saugojimas ir kitų paslaugų teikimas

22.1. Paslaugų ir komisinių pajamos ir išlaidos pagal veiklos rūšis

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Einamasis laikotarpis
		BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 4 ir 5 punktai	*7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*	*V priedo 2 dalies 280 punktas*
				0010
0010	**Paslaugų ir komisinių pajamos**		*V priedo 2 dalies 281–284 punktai*	
0020	Vertybiniai popieriai			
0030	*Išleidimas*	*V priedo 2 dalies 284 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto a papunktis*	
0040	*Pervedimo nurodymai*	*V priedo 2 dalies 284 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto b papunktis*	
0050	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su vertybiniais popieriais*	*V priedo 2 dalies 284 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto c papunktis*	
0051	Įmonių finansai			
0052	*Susijungimų ir įsigijimo konsultacijos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto e papunktis*	
0053	*Tikto paslaugos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto f papunktis*	
0054	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su įmonių finansine veikla*	*V priedo 2 dalies 284 punkto g papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto g papunktis*	
0055	Konsultacijų mokesčiai	*V priedo 2 dalies 284 punkto h papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto h papunktis*	
0060	Tarpuskaita ir atsiskaitymas	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	
0070	Turto valdymas	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	
0080	Pasauga [pagal klientų rūšį]	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	
0090	*Kolektyvinis investavimas*			
0100	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su pasaugos paslaugomis*			
0110	Centralizuotai teikiamos kolektyvinio investavimo administravimo paslaugos	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto c papunktis*	
0120	Patikos sandoriai	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto d papunktis*	
0131	Mokėjimo paslaugos	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0132	*Einamosios sąskaitos*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0133	*Kredito kortelės*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0134	*Debeto kortelės ir kiti mokėjimai kortelėmis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0135	*Pavedimai ir kiti mokėjimo nurodymai*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0136	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su mokėjimo paslaugomis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0140	Paskirstomi, bet nevaldomi klientų ištekliai [pagal produktų rūšį]	*V priedo 2 dalies 284 punkto l papunktis; 285 punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto l papunktis; 285 punkto f papunktis*	
0150	*Kolektyvinis investavimas*			
0160	*Draudimo produktai*			
0170	*Kitos paslaugų ir komisinių pajamos, susijusios su paskirstomais, bet nevaldomais klientų ištekliais*			
0180	Struktūrizuotas finansavimas	*V priedo 2 dalies 284 punkto n papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto n papunktis*	
0190	Paskolų aptarnavimo veikla	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	
0200	Suteiktti kreditavimo įsipareigojimai	*V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	
0210	Suteiktos finansinės garantijos	*V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	*9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnio c punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 284 punkto p papunktis*	
0211	Suteiktos paskolos	*V priedo 2 dalies 284 punkto r papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto r papunktis*	
0213	Užsienio valiutos kursas	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	
0214	Biržos prekės	*V priedo 2 dalies 284 punkto t papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto t papunktis*	
0220	Kitos paslaugų ir komisinių pajamos	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	
0230	**(Paslaugų ir komisinių išlaidos)**		*V priedo 2 dalies 281–284 punktai*	
0235	(Vertybiniai popieriai)	*V priedo 2 dalies 284 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto d papunktis*	
0240	(Tarpuskaita ir atsiskaitymas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto i papunktis*	
0245	(Turto valdymas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto a papunktis*	
0250	(Saugojimas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto j papunktis; 285 punkto b papunktis*	
0255	(Mokėjimo paslaugos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto k papunktis ir 285 punkto e papunktis*	
0256	*(dalis, kurią atitinka: kredito, debeto ir kitos kortelės)*			
0260	(Paskolų aptarnavimo veikla)	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto o papunktis*	
0270	(Gauti kreditavimo įsipareigojimai)	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	
0280	(Gautos finansinės garantijos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto q papunktis*	
0281	(Išorės subjekto vykdomas produktų platinimas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto m papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto m papunktis*	
0282	(Užsienio valiutos kursas)	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto s papunktis*	
0290	(Kitos paslaugų ir komisinių išlaidos)	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	*V priedo 2 dalies 284 punkto u papunktis*	

22.2. Turtas, naudojamas teikiant paslaugas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	Teikiant paslaugas naudojamo turto suma
				V priedo 2 dalies 285 punkto g papunktis
				0010
0010	**Turto valdymas [pagal klientų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto a papunktis*	
0020	Kolektyvinis investavimas			
0030	Pensijų fondai			
0040	Klientų portfeliai, valdomi savo nuožiūra			
0050	Kiti investavimo subjektai			
0060	**Pasaugos paslaugos [pagal klientų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto b papunktis*	
0070	Kolektyvinis investavimas			
0080	Kita			
0090	dalis, kurią atitinka: patikėta kitiems subjektams			
0100	**Centralizuotai teikiamos kolektyvinio investavimo administravimo paslaugos**	*V priedo 2 dalies 285 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto c papunktis*	
0110	**Patikos sandoriai**	*V priedo 2 dalies 285 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto d papunktis*	
0120	**Mokėjimo paslaugos**	*V priedo 2 dalies 285 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto e papunktis*	
0130	**Paskirstomi, bet nevaldomi klientų išteklial [pagal produktų rūšį]**	*V priedo 2 dalies 285 punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 285 punkto f papunktis*	
0140	Kolektyvinis investavimas			
0150	Draudimo produktai			
0160	Kita			

23. Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai. Papildoma informacija

23.1. Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai. Priimamoji atsklima

		Nuorodos. BAD pagrindi nacionalinei BAP	Nuorodos. TPAE atitikmenys nacionalinei BAP	Priimamoji atsklima *ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai*															
				Veikiantieji			Nevaikščiojantieji			Tikslinės, bet nebūtos pasekmingos, laikinos nepriklausomo arba		Praleidimas > 90 dienų							
				dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	Praleidimas > 90 dienų, >= 180 dienų	Praleidimas > 180 dienų, >= 1 metai	Praleidimas > 1 metai >= 2 metai	Praleidimas > 2 metai >= 5 metai	Praleidimas > 5 metai >= 7 metai	Praleidimas > 7 metai
			ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/40 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/60 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/80 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/40 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/60 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/80 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/40 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/60 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/80 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 25/100 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 30/120 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 35/140 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 40/160 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 45/180 punktai*
			5/20	10/40	15/60	20/80	10/40	15/60	20/80	5/20	10/40	15/60	20/80	25/100	30/120	35/140	40/160	45/180	50/200
00101	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 5/20 punktai*																	
00200	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai ir papunkčiai*																	
01101	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai ir papunkčiai, 5/1 punktai, 2/1 ir papunkčiai, 5/1 punktai*																	
00400	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
00101	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
00401	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/20 punktai ir papunkčiai*																	
00470	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01001	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai, dėl kurių vykdau išlaikomieji procedūra**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 2/10 ir 2/2 punktai*																	
00900	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai*																	
01001	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai ir 5/7 punktai*																	
01120	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
01201	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01301	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai*																	
01401	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01501	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai. dėl kurių vykdau išlaikomieji procedūra**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 2/10 ir 2/2 punktai*																	
01600	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai*																	
01701	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai ir 5/7 punktai*																	
01801	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
01901	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
02001	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/7 punktai ir papunkčiai*																	
02101	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	

23.2. Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai. Papildoma informacija apie bendrus balansinius vertės

		Nuorodos. BAD pagrindi nacionalinei BAP	Nuorodos. TPAE atitikmenys nacionalinei BAP	Bendrai balansiniai vertė *(ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai)*															
				Veikiantieji			Nevaikščiojantieji			Tikslinės, bet nebūtos pasekmingos, laikinos nepriklausomo arba		Praleidimas > 90 dienų							
				dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	Praleidimas > 90 dienų, >= 180 dienų	Praleidimas > 180 dienų, >= 1 metai	Praleidimas > 1 metai >= 2 metai	Praleidimas > 2 metai >= 5 metai	Praleidimas > 5 metai >= 7 metai	Praleidimas > 7 metai
			ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 25/10 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 30/12 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 35/14 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 40/16 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 45/18 punktai*
			5/2	10/4	15/6	20/8	10/4	15/6	20/8	5/2	10/4	15/6	20/8	25/10	30/12	35/14	40/16	45/18	50/20
00101	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 5/2 punktai*																	
00200	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai*																	
00101	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai ir 5/7 punktai*																	
00400	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
00101	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
00401	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai*																	
00470	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
00501	**Sandėliavimo apribojimo ir (arba) sankcijos taikomosios procedūra**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 2/10 ir 2/2 punktai*																	
00600	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai*																	
00701	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai ir 5/7 punktai*																	
00801	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
00901	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01001	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai*																	
01101	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01201	**Sandėliavimo apribojimo ir (arba) sankcijos taikomosios procedūra**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 2/10 ir 2/2 punktai*																	
01300	skelbs, kurių atlikdav. vaistų (bian	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai*																	
01401	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, užtikrinimo gyvenamosios paskirties	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai ir 5/7 punktai*																	
01501	skelbs, kurių atlikdav. nuo finansų bendrovės: VKA]	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai, VKA]*																	
01601	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	
01701	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai ir papunkčiai*																	
01801	skelbs, kurių atlikdav. bendrovės paskirties nelaikomųjų turto	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai*																	

23.3. Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai, užtikrinti neišlaipsnuoto turto. Išankstiniam pagal pastabos ir turto vertės santykį (LTV)

		Nuorodos. BAD pagrindi nacionalinei BAP	Nuorodos. TPAE atitikmenys nacionalinei BAP	Bendrai balansiniai vertė *(ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai)*															
				Veikiantieji			Nevaikščiojantieji			Tikslinės, bet nebūtos pasekmingos, laikinos nepriklausomo arba		Praleidimas > 90 dienų							
				dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio		dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	dalis, kurią atlikdavo pusiaujinis, kuriame laikytasi nepriklausomo priimamosio	Praleidimas > 90 dienų, >= 180 dienų	Praleidimas > 180 dienų, >= 1 metai	Praleidimas > 1 metai >= 2 metai	Praleidimas > 2 metai >= 5 metai	Praleidimas > 5 metai >= 7 metai	Praleidimas > 7 metai
			ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 10/4 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 15/6 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 20/8 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 25/10 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 30/12 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 35/14 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 40/16 punktai*	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 45/18 punktai*
			5/2	10/4	15/6	20/8	10/4	15/6	20/8	5/2	10/4	15/6	20/8	25/10	30/12	35/14	40/16	45/18	50/20
00101	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai, užtikrinti neišlaipsnuoto turto**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai ir 2 stulpeliai: 5/2 punktai*																	
00200	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, 5 ir 10 vertybių vertės 50 %, turi vertinimo	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai ir 5/2 punktai*																	
00101	skelbs, kurių atlikdav. pasiulos, 5 ir 10 vertybių vertės 50 %, turi vertinimo	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai ir 5/2 punktai*																	
00400	skelbs, kurių atlikdav. Pasiulos, turinu LTV santykio virš 50 %, turi vertinimo	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai ir 5/2 punktai*																	
00101	skelbs, kurių atlikdav. Pasiulos, turinu LTV santykio virš 100 %	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 2/10ta punktai ir 5/2 punktai*																	
00201	**Pastabos ir biti išankstiniai reikalavimai nuolatiniam ir vidutiniam įmonėms (we Pastabos. Biti reikalavimai nuolatiniam ir vidutiniam pastabos apskaitingumo turto**	*ir pirmieji 2 stulpeliai: 5/2 punktai, 5/1 punktai ir papunkčiai, 2/4 punktai ir papunkčiai, 5/1 punktai ir papunkčiai, 2/7 punktai ir papunkčiai, 5/7

24. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų, vertės sumažėjimo ir nurašytų sumų srautai nuo paskutinių finansinių metų pabaigos

24.1. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Neveiksnių pozicijų gaunamų ir netenkamų pinigų srautai

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Bendra balansinė vertė** *(V priedo 1 dalies 34 punktas*						
				Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
					dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		**dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės**			
						dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		**dalis, kurią atitinka: MVĮ**		**dalis, kurią atitinka: CRE paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ**
									dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	
			V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 328 punktas*	*V priedo 2 dalies 328 punktas*							
0020	**Gaunamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*							
0030	Gaunamų pinigų srautas dėl perkelimo iš veiksnių nerestruktūrizuotų pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*							
0040	Gaunamų pinigų srautas dėl perkelimo iš veiksnių restruktūrizuotų pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*							
0050	dalis, kurią atitinka: iš veiksnių restruktūrizuotų pozicijų, kurioms taikomas bandomasis laikotarpis, kategorijos perkeltos pozicijos, anksčiau perkeltos iš neveiksnių pozicijų kategorijos	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto b papunktis*							
0060	Gaunamų pinigų srautas dėl pozicijų pajudėjimo	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi ir 329 punktai*							
0070	Gaunamų pinigų srautas dėl sukauptų palūkanų	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto a papunktis*							
0080	Gaunamų pinigų srautas dėl kitų priežasčių	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 329 punkto c papunktis*							
0090	dalis, kurią atitinka : daugiau nei kartą suvidaręs gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto a papunktis*							
0100	dalis, kurią atitinka : dėl per pastaruosius 24 mėn. suteiktų pozicijų gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*							
0110	dalis, kurią atitinka: per laikotarpį suteiktų pozicijų gaunamų pinigų srautas	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 239ii, 239ii, 239vi punktai, 330 punkto b papunktis*							
0120	**Netenkamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 239iii–239v punktai, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii–239v punktai, 331 ir 332 punktai*							
0130	Netenkamų pinigų srautas dėl perkelimo į veiksnių nerestruktūrizuotų pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0140	Netenkamų pinigų srautas dėl perkelimo į veiksnių restruktūrizuotų pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto a papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0150	Netenkamų pinigų srautas dėl visiško arba dalinio paskolos grąžinimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto b papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto b papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0160	Netenkamų pinigų srautas dėl užtikrinimo priemonės realizavimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0170	Realizavus užtikrinimo priemonę susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0180	dalis, kurią atitinka: dėl užtikrinimo priemonės realizavimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto c papunktis*							
0190	Netenkamų pinigų srautas dėl užtikrinimo priemonės perėmimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0200	Perėmus užtikrinimo priemonę susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0210	dalis, kurią atitinka: dėl užtikrinimo priemonės perėmimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto d papunktis*							
0220	Netenkamų pinigų srautas dėl priemonių pardavimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0230	Pardavus priemones susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0240	dalis, kurią atitinka: dėl priemonių pardavimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto e papunktis*							
0250	Netenkamų pinigų srautas dėl rizikos perleidimo	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0260	Perleidus riziką susigrąžintos grynosios sukauptos sumos	*V priedo 2 dalies 333 punktas*	*V priedo 2 dalies 333 punktas*							
0270	dalis, kurią atitinka: dėl rizikos perleidimo nurašytos sumos	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto f papunktis*							
0280	Netenkamų pinigų srautas dėl nurašytų sumų	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto g papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto g papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0290	Netenkamų pinigų srautas dėl perkelimo į laikomų parduoti pozicijų kategoriją	*V priedo 2 dalies 239iii–239vi punktai, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii–239vi punktai, 331 ir 332 punktai*							
0300	Netenkamų pinigų srautas dėl kitų priežasčių	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto h papunktis, 331 ir 332 punktai*	*V priedo 2 dalies 239iii punktas–239v punkto h papunktis, 331 ir 332 punktai*							
0310	dalis, kurią atitinka : netenkamų pinigų srautas dėl per laikotarpį prie neveiksnių priskirtų pozicijų	*V priedo 2 dalies 334 punktas*	*V priedo 2 dalies 334 punktas*							
0320	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 328 punktas*	*V priedo 2 dalies 328 punktas*							

24.2. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Sukaupto vertės sumažėjimo ir sukauptų neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis, srautas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Sukauptas vertės sumažėjimas ir sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos**						
				Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
					dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		**dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės**			
						dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		**dalis, kurią atitinka: MVĮ**		**dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ**
									dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	
			V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 69–71, 213–216 ir 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 69–71, 213–216 ir 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 335 punktas*	*V priedo 2 dalies 335 punktas*							
0020	**Padidėjimas per laikotarpį**	*V priedo 2 dalies 336 punktas*	*V priedo 2 dalies 336 punktas*							
0030	dalis, kurią atitinka: vertės sumažėjimas dėl sukauptų palūkanų	*V priedo 2 dalies 337 punktas*	*V priedo 2 dalies 337 punktas*							
0040	**Sumažėjimas per laikotarpį**	*V priedo 2 dalies 338 punktas*	*V priedo 2 dalies 338 punktas*							
0050	dalis, kurią atitinka: sumažėjusios vertės ir neigiamų tikrosios vertės pokyčių dėl kredito rizikos atšikrinimas	*V priedo 2 dalies 339 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 339 punkto a papunktis*							
0060	dalis, kurią atitinka: atidėjinių panaudojimas dėl likvidavimo proceso	*V priedo 2 dalies 339 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 339 punkto b papunktis*							
0070	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 335 punktas*	*V priedo 2 dalies 335 punktas*							

24.3. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Per laikotarpį nurašytos neveiksnių pozicijų sumos

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Bendra balansinė vertė**						
				Neveiksnios pozicijos. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai						
					dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		**dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės**			
						dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		**dalis, kurią atitinka: MVĮ**		**dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ**
									dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	
			V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			V priedo 1 dalies 32 ir 34 punktai, 2 dalies 213–216, 223–239 punktai	*V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis ir 44 punkto a papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239k punktas*	*V priedo 2 dalies 239k punktas*	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	
0010	**Per laikotarpį nurašytos sumos**	*V priedo 2 dalies 340 punktas*	*V priedo 2 dalies 340 punktas*							
0020	dalis, kurią atitinka: atleidimas nuo skolos	*V priedo 2 dalies 340 punktas*	*V priedo 2 dalies 340 punktas*							

25. Užtikrinimo priemonės, perimtos vykdant nuosavybės teisės realizavimo ir vykdymo procesus

25.1. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gaunamų ir netenkamų pinigų srautai

			Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“									
							Nuo pripažinimo balanse praėjęs laikas						dalis, kurią atitinka: ilgalaikis turtas, laikomas parduoti	
							<= 2 metai		> 2 metai <= 5 metai		> 5 metai			
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė
		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 352 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Laikotarpio pradžios likutis**	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*											
0020	**Per laikotarpį užtikrinimo priemonės gaunamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*											
0030	Gaunamų pinigų srautas dėl naujos užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*											
0040	Gaunamų pinigų srautas dėl teigiamų vertės pokyčių	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 345 ir 349 punktai*											
0050	**Per laikotarpį užtikrinimo priemonės netenkamų pinigų srautai**	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*											
0060	Netenkamų pinigų srautas, kurį sudarė surinktos pinigų sumos	*V priedo 2 dalies, 347 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies, 347 ir 349 punktai*											
0070	Surinktos pinigų sumos atėmus išlaidas	*V priedo 2 dalies 347 punktas*	*V priedo 2 dalies 347 punktas*											
0080	Pelnas (/) nuostoliai dėl užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, pardavimo	*V priedo 2 dalies 347 punktas*	*V priedo 2 dalies 347 punktas*											
0090	Netenkamų pinigų srautas, pakeičiamas finansine priemone	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*											
0100	Sutelktas finansavimas	*V priedo 2 dalies 347 punktas*	*V priedo 2 dalies 347 punktas*											
0110	Netenkamų pinigų srautas dėl neigiamų vertės pokyčių	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*	*V priedo 2 dalies 346 ir 349 punktai*											
0120	**Laikotarpio pabaigos likutis**	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*	*V priedo 2 dalies 341 ir 342 punktai*											

25.2. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“. Gautos užtikrinimo priemonės rūšis

			Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę, išskyrus užtikrinimo priemones, priskiriamas prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“													
								Nuo pripažinimo balanse praėjęs laikas									dalis, kurią atitinka: ilgalaikis turtas, laikomas parduoti	
								<= 2 metai			> 2 metai <= 5 metai			> 5 metai				
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė
		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*5-ojo TFAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 344 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175, 175i ir 348 punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas, 2 dalies 175 ir 348 punktai*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai, 348 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0020	dalis, kurią atitinka: statomas / plėtojamas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*															
0030	**Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0040	dalis, kurią atitinka: statomas / plėtojamas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto a papunktis*															
0050	dalis, kurią atitinka: su komercinės paskirties nekilnojamojo turto bendrovėmis susijusi žemė (išskyrus žemės ūkio žemę)	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*															
0060	dalis, kurią atitinka: žemė, kurios atžvilgiu išduotas plėtojimo leidimas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*															
0070	dalis, kurią atitinka: žemė, kurios atžvilgiu plėtojimo leidimas neišduotas	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 350 punktas ir 352 punkto b papunktis*															
0080	**Kilnojamasis turtas**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0090	**Nuosavybės ir skolos vertybiniai popieriai**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0100	**Kita**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0110	**Bendra suma**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															
0120	**Užtikrinimo priemonių, perimtų realizuojant nuosavybės teisę, skaičius**	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*	*V priedo 2 dalies 350 ir 351 punktai*															

25.3. Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“

			Skolos likučio sumažinimas		Užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę ir priskiriamos prie „Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių“		
			Bendra balansinė vertė	Sukauptas vertės sumažėjimas, sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos	Vertė per pirminį pripažinimą	Balansinė vertė	Sukaupti neigiami pokyčiai
		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionalinius BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 343 punktai*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 1 dalies 27 punktais ir 2 dalies 175 punktas*	*16-ojo TAS 6 straipsnis, V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*
		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 343 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*	*V priedo 1 dalies 27 punktas ir 2 dalies 175 punktas*	*V priedo 2 dalies 175 ir 175i punktai*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Bendra suma**	*V priedo 2 dalies 341, 357–358 punktai*	*V priedo 2 dalies 341, 357–358 punktai*				
0020	**Gaunamų pinigų srautai dėl naujos užtikrinimo priemonės, perimtos realizuojant nuosavybės teisę**	*V priedo 2 dalies 341, 345 ir 357–358 punktai*	*V priedo 2 dalies 341, 345 ir 357–358 punktai*				

26. Restruktūrizavimo valdymas ir kokybė

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems taikytos restruktūrizavimo priemonės								
							dalis, kurią atitinka: namų ūkiai			dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės		
					dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės		dalis, kurią atitinka: veiksnios	dalis, kurią atitinka: pozicijos, kurioms per laikotarpį taikytos restruktūrizavimo priemonės
				V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto e papunktis, 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*
				V priedo 1 dalies 32 punktas, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto f papunktis ir 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas, 42 punkto e papunktis, 44 punkto a papunktis, 2 dalies 240–245, 252–257 punktai*	*V priedo 2 dalies 256, 259–261 punktai*	*V priedo 2 dalies 361 punktas*
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090		
0010	**Priemonių skaičius**	*V priedo 2 dalies 320, 355–356 punktai*	*V priedo 2 dalies 320, 355–356 punktai*									
0020	**Priemonių bendra balansinė vertė**, atitinkanti šių rūšių restruktūrizavimo priemones:	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 355, 357 ir 359 punktai*	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 355, 357 ir 359 punktai*									
0030	Lengvatinis laikotarpis / mokėjimų moratoriumas	*V priedo 2 dalies 358 punkto a papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto a papunktis*									
0040	Palūkanų normos sumažinimas	*V priedo 2 dalies 358 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto b papunktis*									
0050	Termino pratęsimas	*V priedo 2 dalies 358 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto c papunktis*									
0060	Pakeistas mokėjimų grafikas	*V priedo 2 dalies 358 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto d papunktis*									
0070	Atleidimas nuo skolos	*V priedo 2 dalies 358 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto e papunktis*									
0080	Skolos ir turto apsikeitimo sandoriai	*V priedo 2 dalies 358 punkto f papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto f papunktis*									
0090	Kitos restruktūrizavimo priemonės	*V priedo 2 dalies 358 punkto g papunktis*	*V priedo 2 dalies 358 punkto g papunktis*									
	Priemonių, kurioms kelis kartus įvairiais laikotarpiais taikytos restruktūrizavimo priemonės, bendra balansinė vertė	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 355 punktas*	*V priedo 1 dalies 34 punktas ir 2 dalies 355 punktas*									
0100	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems restruktūrizavimo priemonės taikytos du kartus	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*									
0110	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems restruktūrizavimo priemonės taikytos daugiau nei du kartus	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio i įtrauka*									
0120	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, kuriems, be jau taikomų restruktūrizavimo priemonių, leista taikyti papildomas restruktūrizavimo priemones	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio ii įtrauka*	*V priedo 2 dalies 360 punkto a papunkčio ii įtrauka*									
0130	**Neveiksnių restruktūrizuotų paskolų ir kitų išankstinių mokėjimų, kurie neatitiko perkėlimo iš neveiksnių pozicijų kategorijos kriterijų, bendra balansinė vertė**	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 232 ir 355 punktai ir 360 punkto b papunktis*	*V priedo 1 dalies 34 punktas, 2 dalies 232 ir 355 punktai ir 360 punkto b papunktis*									

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

OLL, 2024 12 27

30. Nebalansinė veikla. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose

30.1. Dalys nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Balanse pripažįstamo finansinio turto balansinė vertė**	**dalis, kurią atitinka: panaudota likvidumo parama**	**Panaudotos likvidumo paramos tikroji vertė**	**Balanse pripažįstamų finansinių įsipareigojimų balansinė vertė**	**Ataskaitą teikiančios įstaigos suteiktų nebalansinių straipsnių nominalioji suma**	**dalis, kurią atitinka: nominalioji suteiktų kreditavimo įsipareigojimų suma**	**Ataskaitą teikiančios įstaigos einamuoju laikotarpiu patirti nuostoliai**
				12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas	*12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 286 punktas*		*12-ojo TFAS 29 straipsnio a punktas*	*12-ojo TFAS B26 straipsnio e punktas*		*12-ojo TFAS B26 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 287 punktas*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Bendra suma**									

30.2. Dalių nekonsoliduotuose struktūrizuotuose ūkio subjektuose suskirstymas pagal veiklos pobūdį

	Pagal veiklos pobūdį	*Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP*	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Balansinė vertė**		
				Specialiosios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektai	**Turto valdymas**	**Kita veikla**
				KRR 4 straipsnio 1 dalies 66 punktas	*V priedo 2 dalies 285 punkto a papunktis*	
			12-ojo TFAS 24 straipsnis ir B6 straipsnio a punktas	0010	0020	0030
0010	**Tam tikras finansinis turtas, pripažįstamas ataskaitą teikiančios įstaigos balanse**		*12-ojo TFAS 29 straipsnio a ir b punktai*			
0021	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*			
0030	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; V priedo 2 dalies 272 punktas*	*9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 272 punktas*			
0040	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*	*32-ojo TAS 11 straipsnis*			
0050	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*			
0060	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*			
0070	**Tam tikra nuosavybė ir finansiniai įsipareigojimai, pripažįstami ataskaitą teikiančios įstaigos balanse**		*12-ojo TFAS 29 straipsnio a ir b punktai*			
0080	Išleistos nuosavybės priemonės		*32-ojo TAS 11 straipsnis*			
0090	Išvestinės finansinės priemonės	*KRR II priedas; V priedo 1 dalies 24 punkto a papunktis, 25, 26 punktai ir 2 dalies 272 punktas*	*9-ojo TFAS A priedėlis; V priedo 2 dalies 272 punktas*			
0100	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*			
0110	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*			
				Nominalioji suma		
0120	**Ataskaitą teikiančios įstaigos suteiktos nebalansinės pozicijos**	*KRR I priedas; V priedo 2 dalies 112, 113–115 ir 118 punktai*	*12-ojo TFAS B26 straipsnio e punktas; KRR I priedas; V priedo 2 dalies 102–105, 113–115 ir 118 punktai*			
0131	dalis, kurią atitinka: neveiksnios	*V priedo 2 dalies 117 punktas*	*V priedo 2 dalies 117 punktas*			

31. Susijusios šalys

31.1. Susijusioms šalims mokėtinos ir iš jų gautinos sumos

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Nesumokėti likučiai**				
				Patronuojančioji įmonė ir kiti subjektai, bendrai kontroliuojami ar stebimi arba darantys jai reikšminį poveikį	**Patronuojamosios įmonės ir kiti tos pačios grupės subjektai**	**Asocijuotosios ir bendrosios įmonės**	**Įstaigos ar jos patronuojančiosios įmonės vadovybė**	**Kitos susijusios šalys**
				24-ojo TAS 19 straipsnio a ir b punktai	*24-ojo TAS 19 straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio d ir e punktai; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio f punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio g punktas*
				Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies p punktas	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies p punktas; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies p punktas; V priedo 2 dalies 289 punktas*	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies p punktas*	*Apskaitos direktyvos 17 straipsnio 1 dalies p punktas*
		V priedo 2 dalies 288–291 punktai	*V priedo 2 dalies 288–291 punktai*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Tam tikras finansinis turtas**		*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas*					
0020	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*	*32-ojo TAS 11 straipsnis*					
0030	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*					
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*					
0050	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*	*V priedo 2 dalies 213–239 punktai*					
0060	**Tam tikri finansiniai įsipareigojimai**		*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas*					
0070	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*					
0080	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*					
0090	**Nominalioji kreditavimo įsipareigojimų, finansinių garantijų ir kitų suteiktų įsipareigojimų suma**	*KRR I priedas; V priedo 2 dalies 112, 113–115 ir 118 punktai*	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; KRR I priedas; V priedo 2 dalies 102–105, 113–115 ir 118 punktai*					
0100	dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	*V priedo 2 dalies 117 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 117 punktas*					
0110	**Kreditavimo įsipareigojimai, finansinės garantijos ir kiti gauti įsipareigojimai**	*V priedo 2 dalies 102–103, 113–115 ir 290 punktai*	*24-ojo TAS 18 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 290 punktas*					
0120	**Tariamoji išvestinių finansinių priemonių suma**	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*	*V priedo 2 dalies 133–135 punktai*					
0131	**Sukauptas vertės sumažėjimas ir sukaupti neigiami tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos, susijusios su neveiksniomis pozicijomis**	*V priedo 2 dalies 69–71 ir 291 punktai*	*24-ojo TAS 1 straipsnio c punktas; V priedo 2 dalies 69–71 ir 291 punktai*					
0132	**Atidėjiniai neveiksnioms nebalansinėms pozicijoms**	*V priedo 2 dalies 11, 106 ir 291 punktai*	*V priedo 2 dalies 11, 106 ir 291 punktai*					

31.2. Išlaidos ir pajamos, susidariusios dėl sandorių su susijusiomis šalimis

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**				
				Patronuojančioji įmonė ir kiti subjektai, bendrai kontroliuojami ar stebimi arba darantys jai reikšminį poveikį	**Patronuojamosios įmonės ir kiti tos pačios grupės subjektai**	**Asocijuotosios ir bendrosios įmonės**	**Įstaigos ar jos patronuojančiosios įmonės vadovybė**	**Kitos susijusios šalys**
				24-ojo TAS 19 straipsnio a ir b punktai	*24-ojo TAS 19 straipsnio c punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio d ir e punktai*	*24-ojo TAS 19 straipsnio f punktas*	*24-ojo TAS 19 straipsnio g punktas*
		V priedo 2 dalies 288–289 ir 292–293 punktai	*V priedo 2 dalies 288–289 ir 292–293 punktai*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Palūkanų pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 1 punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*					
0020	**Palūkanų išlaidos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 2 punktas; V priedo 2 dalies 31 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 1-ojo TAS 97 straipsnis; V priedo 2 dalies 31 punktas*					
0030	**Dividendų pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 3 punktas; V priedo 2 dalies 40 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 40 punktas*					
0040	**Paslaugų ir komisinių pajamos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 4 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*					
0050	**Paslaugų ir komisinių išlaidos**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 5 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; 7-ojo TFAS 20 straipsnio c punktas*					
0060	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, nevertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pripažinimo nutraukimo**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas" 6 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas*					
0070	**Pelnas arba (–) nuostoliai dėl turto, išskyrus finansinį turtą, pripažinimo nutraukimo**	*V priedo 2 dalies 292 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio a punktas; V priedo 2 dalies 292 punktas*					
0080	**Neveiksnių pozicijų vertės sumažėjimas arba (–) vertės atkūrimas**	*V priedo 2 dalies 293 punktas*	*24-ojo TAS 18 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 293 punktas*					
0090	**Atidėjiniai arba (–) atidėjinių neveiksnioms pozicijoms panaikinimas**	*V priedo 2 dalies 50 ir 293 punktai*	*V priedo 2 dalies 50 ir 293 punktai*					

40. Grupės struktūra

40.1. Grupės struktūra pagal atskirus subjektus

Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Subjekto pavadinimas	Investicijos data	Subjekto, į kurį investuojama, akcinis kapitalas	Subjekto, į kurį investuojama, nuosavybė	Visas subjekto, į kurį investuojama, turtas	Subjekto, į kurį investuojama, pelnas arba (–) nuostoliai	Subjekto, į kurį investuojama, įsisteigimo vieta	Subjekto, į kurį investuojama, veiklos sektorius	NACE kodas	Sukaupta nuosavybės dalis [%]	Balsavimo teisės [%]	Grupės struktūra [ryšiai]	Apskaitos tvarka [Grupė pagal apskaitos reikalavimus]	Apskaitos tvarka [Grupė pagal KRR reikalavimus]	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Prestižo sąsaja su subjektu, į kurį investuojama	Investicijų, kurių kainų kotiruotės yra skelbiamos, tikrojі vertė
V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto a papunktis	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto c papunktis*	*12-ojo TFAS 12 straipsnio a punktas, 21 straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto d papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto f papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS B12 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto g papunktis*	*12-ojo TFAS 12 straipsnio b punktas, 21 straipsnio a punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto h papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto i papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto j papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio a punkto iv papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto k papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio a punkto iv papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto l papunktis*	*12-ojo TFAS 10 straipsnio a punkto i papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto m papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio b punktas; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto n papunktis*	*KRR 18 straipsnis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto o papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto p papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto q papunktis*	*V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto r papunktis*	*12-ojo TFAS 21 straipsnio b punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 294–295 punktai ir 296 punkto s papunktis*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Grupės struktūra pagal atskiras priemones

Vertybinio popieriaus kodas	Subjektas, į kurį investuojama		Kontroliuojančioji bendrovė				Sukaupta nuosavybės dalis (%)	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina
	Kodas	Kodo rūšis	Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Kontroliuojančios bendrovės pavadinimas			
V priedo 2 dalies 297 punkto a papunktis	*V priedo 2 dalies 296 punkto a papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto b papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto b papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto c papunktis*	*V priedo 2 dalies 297 punkto d papunktis*		*V priedo 2 dalies 296 punkto j papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto o papunktis ir 297 punkto e papunktis*	*V priedo 2 dalies 296 punkto p papunktis ir 297 punkto e papunktis*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Tikroji vertė

41.1. Tikrosios vertės hierarchija. Amortizuota savikaina vertinamos finansinės priemonės

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP *V priedo 2 dalies 298 punktas*	***Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*** *V priedo 2 dalies 298 punktas*	**Tikroji vertė** *7-ojo TFAS 25–26 straipsniai*	**Tikrosios vertės hierarchija** *13-ojo TFAS 97 straipsnis ir 93 straipsnio b punktas*		
					1 lygis *13-ojo TFAS 76 straipsnis*	**2 lygis** *13-ojo TFAS 81 straipsnis*	**3 lygis** *13-ojo TFAS 86 straipsnis*
	TURTAS			0010	0020	0030	0040
0015	**Amortizuota savikaina vertinamas finansinis turtas**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio f punktas; 9-ojo TFAS 4.1.2 straipsnis*				
0016	Skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 31 punktas*				
0017	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai		*V priedo 1 dalies 32 punktas*				
0021	**Neprekybinis neišvestinis finansinis turtas, vertinamas taikant savikainos metodą**	*BAD 35 straipsnis; Apskaitos direktyvos 6 straipsnio 1 dalies i punktas ir 8 straipsnio 2 dalis; V priedo 1 dalies 18 ir 19 punktai*					
0022	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*					
0023	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*					
0024	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*					
0031	**Kitas neprekybinis neišvestinis finansinis turtas**	*BAD 37 straipsnis; Apskaitos direktyvos 12 straipsnio 7 dalis; V priedo 1 dalies 20 punktas*					
0032	Nuosavybės priemonės	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 4–5 punktai*					
0033	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*					
0034	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*					
	ĮSIPAREIGOJIMAI						
0070	**Amortizuota savikaina vertinami finansiniai įsipareigojimai**		*7-ojo TFAS 8 straipsnio g punktas; 9-ojo TFAS 4.2.1 straipsnis*				
0080	Indėliai		*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*				
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai		*V priedo 1 dalies 37 punktas*				
0100	Kiti finansiniai įsipareigojimai		*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*				
0101	**Neprekybiniai neišvestiniai finansiniai įsipareigojimai, vertinami taikant savikainos metodą**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 3 dalis*					
0102	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*					
0103	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*					
0104	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*					

41.2. Vertinimo tikrąja verte pasirinkimo galimybės naudojimas

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	***Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP***	**Balansinė vertė** *V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*			
				Įvertinimo ir pripažinimo skirtumai	**Valdomi remiantis tikrąja verte**	**Mišrios sutartys**	**Naudojama kredito rizikai valdyti**
				9-ojo TFAS B4.1.29 straipsnis	*9-ojo TFAS B4.1.33 straipsnis*	*9-ojo TFAS 4.3.6 straipsnis; 9-ojo TFAS 4.3.7 straipsnis; V priedo 2 dalies 300 punktas*	*9-ojo TFAS 6.7 straipsnis; 7-ojo TFAS 8 straipsnio a ir e punktai; V priedo 2 dalies 301 punktas*
	TURTAS			0010	0020	0030	0040
0010	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*				
0030	Skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 31 punktas*	*V priedo 1 dalies 31 punktas*				
0040	Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	*V priedo 1 dalies 32 punktas*	*V priedo 1 dalies 32 punktas*				
	ĮSIPAREIGOJIMAI						
0050	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**	*Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis; 39-ojo TAS 9 straipsnis*	*7-ojo TFAS 8 straipsnio e punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*				
0060	Indėliai	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*	*ECB/2013/33 2 priedo 2 dalies 9 punktas; V priedo 1 dalies 36 punktas*				
0070	Išleisti skolos vertybiniai popieriai	*V priedo 1 dalies 37 punktas*	*V priedo 1 dalies 37 punktas*				
0080	Kiti finansiniai įsipareigojimai	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*	*V priedo 1 dalies 38–41 punktai*				

42. Materialusis ir nematerialusis turtas. Balansinė vertė pagal vertinimo metodus

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP *V priedo 2 dalies 302 punktas*	**Balansinė vertė**	dalis, kurią atitinka: naudojimo teise valdomas turtas *16-ojo TFAS 47 straipsnio a punktas, 53 straipsnio j punktas; V priedo 2 dalies 303i punktas*
			0010	0020
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**	*16-ojo TAS 6 straipsnis; 16-ojo TAS 29 straipsnis; 1-ojo TAS 54 straipsnio a punktas*		
0015	dalis, kurią atitinka: programinė įranga kaip turtas	*38-ojo TAS 4 straipsnis; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0020	Perkainojimo metodas	*16-ojo TAS 31 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*		
0030	Savikainos metodas	*16-ojo TAS 30 straipsnis, 73 straipsnio a ir d punktai*		
0040	**Investicinis turtas**	*40-ojo TAS 5 ir 30 straipsniai; 1-ojo TAS 54 straipsnio b punktas*		
0050	Tikrosios vertės metodas	*40-ojo TAS 33–55 ir 76 straipsniai*		
0060	Savikainos metodas	*punktas*		
0070	**Kitas nematerialusis turtas**	*38-ojo TAS 8, 118 ir 122 straipsniai; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0075	dalis, kurią atitinka: programinė įranga kaip turtas	*38-ojo TAS 9 straipsnis; V priedo 2 dalies 303 punktas*		
0080	Perkainojimo metodas	*38-ojo TAS 75–87 straipsniai ir 124 straipsnio a punkto ii papunktis*		
0090	Savikainos metodas	*38-ojo TAS 74 straipsnis*		

43. Atidėjiniai

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Balansinė vertė** *V priedo 1 dalies 27 ir 28 punktai*						
				Pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimai	**Kitos ilgalaikės išmokos darbuotojams**	**Restruktūrizavimas**	**Nebaigtos teisinės bylos ir mokestiniai ginčai**	**Pagal nacionalinius BAP suteikti įsipareigojimai ir garantijos**	**Kiti suteikti įsipareigojimai ir garantijos, vertinami pagal 37-ąjį TAS, ir suteiktos garantijos, vertinamos pagal 4-ąjį TFAS**	**Kiti atidėjiniai**
				19-ojo TAS 63 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas	*19-ojo TAS 153 straipsnis; 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 10 punktas*	*37-ojo TAS 70–83 straipsniai ir 84 straipsnio a punktas*	*37-ojo TAS 14 straipsnis ir 84 straipsnio a punktas*		*37-asis TAS; 4-asis TFAS; V priedo 2 dalies 304 ir 305 punktai*	*37-ojo TAS 14 straipsnis*
				V priedo 2 dalies 9 punktas	*V priedo 2 dalies 10 punktas*			*BAD 24–25 straipsniai ir 33 straipsnio 1 dalis*		
				0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [balansinė vertė laikotarpio pradžioje]**		*37-ojo TAS 84 straipsnio a punktas*							
0020	Papildomos sumos, įskaitant esamų atidėjinių padidinimą		*37-ojo TAS 84 straipsnio b punktas*							
0030	(–) Panaudotos sumos		*37-ojo TAS 84 straipsnio c punktas*							
0040	(–) Ataskaitiniu laikotarpiu panaikintos nepanaudotos sumos		*37-ojo TAS 84 straipsnio d punktas*							
0050	Diskontuotos sumos padidėjimas [atsirandantis per laikotarpį] ir bet kokio diskonto normos pokyčio poveikis		*37-ojo TAS 84 straipsnio e punktas*							
0060	Kiti pokyčiai									
0070	**Laikotarpio pabaigos likutis [balansinė vertė laikotarpio pabaigoje]**		*37-ojo TAS 84 straipsnio a punktas*							

44. Nustatytų išmokų planai ir kitos išmokos darbuotojams

44.1. Grynojo nustatytų išmokų plano turto ir įsipareigojimų dalys

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Suma
			V priedo 2 dalies 306 ir 307 punktai
			0010
0010	**Nustatytų išmokų plano turto tikroji vertė**	19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto i papunktis ir 142 straipsnis	
0020	dalis, kurią atitinka: įstaigos išleistos finansinės priemonės	19-ojo TAS 143 straipsnis	
0030	Nuosavybės priemonės	19-ojo TAS 142 straipsnio b punktas	
0040	Skolos priemonės	19-ojo TAS 142 straipsnio c punktas	
0050	Nekilnojamasis turtas	19-ojo TAS 142 straipsnio d punktas	
0060	Kitas nustatytų išmokų plano turtas		
0070	**Dabartinė nustatytų išmokų įsipareigojimų vertė**	19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis	
0080	**Turto viršutinės ribos poveikis**	19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto iii papunktis	
0090	**Grynasis nustatytų išmokų turtas [Balansinė vertė]**	19-ojo TAS 63 straipsnis; V priedo 2 dalies 308 punktas	
0100	**Atidėjiniai pensijų ir kitų nustatytų išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikui, įsipareigojimams [Balansinė vertė]**	19-ojo TAS 63 straipsnis, 1-ojo TAS 78 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 9 punktas	
0110	**Bet kokios teisės į kompensaciją, kuri pripažįstama turtu, tikroji vertė**	19-ojo TAS 140 straipsnio b punktas	

44.2. Nustatytų išmokų įsipareigojimų pokyčiai

		Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Nustatytų išmokų įsipareigojimai
			V priedo 2 dalies 306 ir 309 punktai
			0010
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [dabartinė vertė]**	19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis	
0020	Einamoji paslaugų savikaina	19-ojo TAS 141 straipsnio a punktas	
0030	Palūkanų išlaidos	19-ojo TAS 141 straipsnio b punktas	
0040	Sumokėtos įmokos	19-ojo TAS 141 straipsnio f punktas	
0050	Aktuarinis (–) pelnas arba nuostoliai dėl demografinių prielaidų pokyčių	19-ojo TAS 141 straipsnio c punkto ii papunktis	
0060	Aktuarinis (–) pelnas arba nuostoliai dėl finansinių prielaidų pokyčių	19-ojo TAS 141 straipsnio c punkto iii papunktis	
0070	Su užsienio valiutos keitimu susijęs padidėjimas arba (–) sumažėjimas	19-ojo TAS 141 straipsnio e punktas	
0080	Išmokėtos išmokos	19-ojo TAS 141 straipsnio g punktas	
0090	Anksčiau suteiktų paslaugų savikaina, įskaitant plano įvykdymo pelną ir nuostolius	19-ojo TAS 141 straipsnio d punktas	
0100	Padidėjimas arba (–) sumažėjimas dėl verslo jungimų ir perleidimų	19-ojo TAS 141 straipsnio h punktas	
0110	Kitas padidėjimas arba (–) sumažėjimas		
0120	**Laikotarpio pabaigos likutis [dabartinė vertė]**	19-ojo TAS 140 straipsnio a punkto ii papunktis; V priedo 2 dalies 310 punktas	

44.3. Personalo išlaidos pagal išmokų rūšį

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis
				0010
0010	**Pensijų ir panašios išlaidos**	V priedo 2 dalies 311 punkto a papunktis	V priedo 2 dalies 311 punkto a papunktis	
0020	**Mokėjimai akcijomis**	V priedo 2 dalies 311 punkto b papunktis	2-ojo TFAS 44 straipsnis; V priedo 2 dalies 311 punkto b papunktis	
0030	**Darbo užmokestis**	V priedo 2 dalies 311 punkto c papunktis	V priedo 2 dalies 311 punkto c papunktis	
0040	**Socialinio draudimo įmokos**	V priedo 2 dalies 311 punkto d papunktis	V priedo 2 dalies 311 punkto d papunktis	
0050	**Išeitinės išmokos**	V priedo 2 dalies 311 punkto e papunktis	19-ojo TAS 8 straipsnis; V priedo 2 dalies 311 punkto e papunktis	
0060	**Kitų rūšių personalo išlaidos**	V priedo 2 dalies 311 punkto f papunktis	V priedo 2 dalies 311 punkto f papunktis	
0070	**PERSONALO IŠLAIDOS**			

44.4. Personalo išlaidos pagal atlygio kategoriją ir personalo kategoriją

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Einamasis laikotarpis			
				Iš viso darbuotojų			
					dalis, kurią atitinka: nustatytieji darbuotojai	dalis, kurią atitinka: valdymo organas (atliekantis vadovavimo funkciją) ir vyresnioji vadovybė	dalis, kurią atitinka: valdymo organas (atliekantis priežiūros funkciją)
					V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis	V priedo 2 dalies 311i punktas	V priedo 2 dalies 311i punkto b papunktis
				0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksuotasis atlygis**	V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis	V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis				
0020	**Kintamasis atlygis**	V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis	V priedo 2 dalies 311i punkto a papunktis				
0030	**Personalo išlaidos, išskyrus atlygį**						
0040	**PERSONALO IŠLAIDOS**						
0050	**DARBUOTOJŲ SKAIČIUS**	V priedo 2 dalies 311ii punktas	V priedo 2 dalies 311ii punktas				

45. Tam tikrų pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių suskirstymas

45.1. Pelnas arba nuostoliai dėl finansinio turto ir įsipareigojimų, priskiriamų prie vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pagal apskaitos portfelius

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**	**Tikrosios vertės pokyčiai dėl kredito rizikos**
					V priedo 2 dalies 312 punktas
				0010	0020
0010	**Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.1.5 straipsnis*		
0020	**Finansiniai įsipareigojimai, vertinami tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje**		*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis; 9-ojo TFAS 4.2.2 straipsnis*		
0030	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, PRISKIRIAMŲ PRIE VERTINAMŲ TIKRĄJA VERTE, KURIOS POKYČIAI PRIPAŽĮSTAMI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOJE**	*BAD 27 straipsnio dalies „Vertikalusis išdėstymas“ 6 punktas*	*7-ojo TFAS 20 straipsnio a punkto i papunktis*		

45.2. Pelnas arba nuostoliai dėl nefinansinio turto pripažinimo nutraukimo

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Einamasis laikotarpis**
				V priedo 2 dalies 313 punktas
				0010
0010	**Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai**		*16-ojo TAS 68 ir 71 straipsniai*	
0020	**Investicinis turtas**		*40-jo TAS 69 straipsnis; 1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas ir 98 straipsnio d punktas*	
0030	**Nematerialusis turtas**		*38-ojo TAS 113–115A straipsniai; 1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas*	
0040	**Kitas turtas**		*1-ojo TAS 34 straipsnio a punktas*	
0050	**PELNAS ARBA (–) NUOSTOLIAI DĖL NEFINANSINIO TURTO PRIPAŽINIMO NUTRAUKIMO**		*1-ojo TAS 34 straipsnis*	

45.3. Kitos veiklos pajamos ir išlaidos

		Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	*Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP*	**Pajamos**	**Išlaidos**
				0010	0020
0010	**Materialiojo turto, vertinamo taikant tikrosios vertės metodą, tikrosios vertės pokyčiai**	*V priedo 2 dalies 314 punktas*	*40-ojo TAS 76 straipsnio d punktas; V priedo 2 dalies 314 punktas*		
0020	**Investicinis turtas**	*V priedo 2 dalies 314 punktas*	*40-ojo TAS 75 straipsnio f punktas; V priedo 2 dalies 314 punktas*		
0030	**Veiklos nuoma, išskyrus investicinį turtą**	*V priedo 2 dalies 315 punktas*	*16-ojo TFAS 81 ir 82 straipsniai V priedo 2 dalies 315 punktas*		
0040	**Kita**	*V priedo 2 dalies 316 punktas*	*V priedo 2 dalies 316 punktas*		
0050	**KITOS VEIKLOS PAJAMOS ARBA IŠLAIDOS**	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*	*V priedo 2 dalies 314–316 punktai*		

46. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Nuosavo kapitalo pokyčių priežastys	Nuorodos. BAD pagrįsti nacionaliniai BAP	Nuorodos. TFAS atitinkantys nacionaliniai BAP	Kapitalas	Akcijų priedai	Išleistos nuosavybės priemonės, išskyrus kapitalo priemones	Kita nuosavybė	Sukauptos kitos bendrosios pajamos	Nepaskirstytasis pelnas	Perkainojimo rezervai	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Pirmojo konsolidavimo skirtumai	(–) Savos akcijos	Patronuojančiosios įmonės savininkams priskirtinas pelnas arba (–) nuostolai	(–) Tarpiniai dividendai	Mažumos dalys		Bendra suma
																	Sukauptos kitos bendrosios pajamos	Kiti straipsniai	
				1-ojo TAS 106 straipsnis, 54 straipsnio r punktas	1-ojo TAS 106 straipsnis, 78 straipsnio e punktas	1-ojo TAS 106 straipsnis, V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai	1-ojo TAS 106 straipsnis; V priedo 2 dalies 20 punktas	1-ojo TAS 106 straipsnis	KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas	1-ojo TFAS 30 straipsnio D5–D8 punktai		1-ojo TAS 106 straipsnis, 54 straipsnio c punktas		1-ojo TAS 106 straipsnis; 32-ojo TAS 33 ir 34 straipsniai; V priedo 2 dalies 30 punktas	1-ojo TAS 106 straipsnio a punktas	1-ojo TAS 106 straipsnis; 32-ojo TAS 35 straipsnis	1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas, 106 straipsnio a punktas	1-ojo TAS 54 straipsnio q punktas, 106 straipsnio a punktas	1-ojo TAS 9 straipsnio c punktas, 6-oji ĮN
				BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 9 punktas, BAD 22 straipsnis	BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 10 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 124 punktas	V priedo 2 dalies 18 ir 19 punktai	V priedo 2 dalies 20 punktas	Apskaitos direktyvos 8 straipsnio 1 dalies a punktas, 6 dalis	BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 13 punktas; KRR 4 straipsnio 1 dalies 123 punktas		BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 12 punktas		Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 3 dalies c punktas	Apskaitos direktyvos III priedas, III priedo dalies „Turtas" D.III.2 straipsnis; BAD 4 straipsnio dalies „Turtas" 12 punktas; V priedo 2 dalies 30 punktas	BAD 4 straipsnio dalies „Įsipareigojimai" 14 punktas	KRR 26 straipsnio 2 dalies b punktas	Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 4 dalis	Apskaitos direktyvos 24 straipsnio 4 dalis	
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0075	0080	0085	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Laikotarpio pradžios likutis [prieš perskaičiavimą]**																		
0020	Klaidų ištaisymo poveikis		*1-ojo TAS 106 straipsnio b punktas; 8-ojo TAS 42 straipsnis*																
0030	Apskaitos politikos pokyčių poveikis		*1-ojo TAS 106 straipsnio b punktas; 1-ojo TAS 6-oji ĮN; 8-ojo TAS 22 straipsnis*																
0040	**Laikotarpio pradžios likutis [einamasis laikotarpis]**																		
0050	Paprastųjų akcijų emisija		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0060	Privilegijuotųjų akcijų emisija		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0070	Kitų nuosavybės priemonių emisija		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0080	Pasinaudojimas teisėmis, susijusiomis su kitomis išleistomis nuosavybės priemonėmis, arba tų teisių galiojimo pabaiga		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0090	Skolos konvertavimas į nuosavybę		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0100	Kapitalo mažinimas		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0110	Dividendai		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 35 straipsnis; 1-ojo TAS 6-oji ĮN*																
0120	Savų akcijų pirkimas		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 33 straipsnis*																
0130	Savų akcijų pardavimas arba anuliavimas		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 32-ojo TAS 33 straipsnis*																
0140	Finansinių priemonių pergrupavimas iš nuosavybės į įsipareigojimus		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0150	Finansinių priemonių pergrupavimas iš įsipareigojimų į nuosavybę		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0160	Perkėlimai iš vienos nuosavybės dalies į kitą		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; V priedo 2 dalies 318 punktas*																
0170	Nuosavybės padidėjimas arba (–) sumažėjimas dėl verslo jungimo		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis*																
0180	Mokėjimai akcijomis		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto iii papunktis; 2-ojo TFAS 10 straipsnis*																
0190	Kitas nuosavybės padidėjimas arba (–) sumažėjimas		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punktas*																
0200	Bendra bendrųjų pajamų per metus suma		*1-ojo TAS 106 straipsnio d punkto i ir ii papunkčiai; 1-ojo TAS 81A straipsnio c punktas; 1-ojo TAS 6-oji ĮN*																
0210	**Laikotarpio pabaigos likutis [einamasis laikotarpis]**																		

47. Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Vidutinė trukmė ir susigrąžinimo laikotarpiai

		Nuorodos	BENDRA SUMA						
				dalis, kurią atitinka: namų ūkiai		dalis, kurią atitinka: ne finansų bendrovės			
					dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: MVĮ		dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos ne finansų bendrovėms, išskyrus MVĮ
								dalis, kurią atitinka: komercinės paskirties nekilnojamojo turto (CRE) paskolos	
				V priedo 1 dalies 42 punkto f papunktis	*V priedo 2 dalies 86 punkto a papunktis ir 87 punktas*	*V priedo 1 dalies 42 punkto e papunktis*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas*	*MVĮ rekomendacijos 1 straipsnio 2 dalies a punktas, V priedo 2 dalies 239ix punktas*	*V priedo 2 dalies 239ix punktas*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Neveiksnios paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai. Pradelsto laikotarpio svertinis vidurkis (metais)**	*V priedo 2 dalies 362 ir 363 punktai*							
0020	**Susigrąžintos grynosios sukauptos sumos dėl per laikotarpį užbaigtų teismo procesų**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto a papunktis*							
0030	**Bendros balansinės vertės sumažėjimas dėl per laikotarpį užbaigtų teismo procesų**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto b papunktis*							
0040	**Per laikotarpį užbaigtų teismo procesų vidutinė trukmė (metais)**	*V priedo 2 dalies 362 punktas ir 364 punkto c papunktis*							

C 15.00. POZICIJOS IR NUOSTOLIAI DĖL SKOLINIMO, UŽTIKRINTO NEKILNOJAMUOJU TURTU (CR IP LOSSES)

Šalis:

		Nuostoliai		Pozicijos
		Nuostolių dėl skolinimo iki orientacinės procentinės dalies suma	Visų nuostolių suma	Pozicijų suma
Eilutė	skiltis	0010	0030	0050
	užtikrinimo priemonė:			
0010	Gyvenamosios paskirties nekilnojamasis turtas			
0020	Komercinės paskirties nekilnojamasis turtas			

C 26.00. Didelių pozicijų ribos (LE Limits)

		Taikoma riba
		010
010	Ne įstaigų pozicijos	
020	Įstaigų pozicijos	
030	Įstaigų dalis %	
040	Pasaulinės sisteminės svarbos įstaigos (G-SIIs)	

C 27.00. Sandorio šalies identifikavimas (LE 1)

SANDORIO ŠALIES IDENTIFIKAVIMAS							
Kodas	Kodo rūšis	Pavadinimas	Nacionalinis kodas	Sandorio šalies įsisteigimo vieta	Sandorio šalies sektorius	NACE kodas	Sandorio šalies rūšis
011	015	021	035	040	050	060	070

C 28.00. Ne prekybos knygos ir prekybos knygos pozicijos (LE 2)

SANDORIO ŠALIS			PRADINĖS POZICIJOS															(–) Vertės koregavimai ir atidėjiniai	(–) Iš bendro 1 lygio nuosavo kapitalo arba papildomų 1 lygio straipsnių atimamos pozicijos	Pozicijos vertė prieš taikant išimtis ir KRM			REIKALAVIMUS ATITINKANTYS KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI									(–) Sumos, kuriomis taikomos išimtys	Pozicijos vertė pritaikius išimtis ir KRM		
					Tiesioginės pozicijos							Netiesioginės pozicijos											(–) Reikalavimus atitinkančių kredito rizikos mažinimo priemonių pakeitimo poveikis						(–) Tiesioginis kredito užtikrinimas, išskyrus pakeitimo poveikį	(–) Nekilnojamasis turtas				
								Nebalansiniai straipsniai						Nebalansiniai straipsniai										(–) Nebalansiniai straipsniai											
Kodas	Grupė ar atskiras klientas	Sandoriai, susiję su pagrindinio turto pozicija	Visa pradinė pozicija	dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui	Skolos priemonės	Nuosavybės priemonės	Išvestinės finansinės priemonės	Paskolos įsipareigojimai	Finansinės garantijos	Kiti įsipareigojimai	Skolos priemonės	Nuosavybės priemonės	Išvestinės finansinės priemonės	Paskolos įsipareigojimai	Finansinės garantijos	Kiti įsipareigojimai	Papildomos pozicijos, atsirandančios dėl sandorių, susijusių su pagrindinio turto pozicija			Bendra suma	dalis, kurią atitinka: ne prekybos knyga	1 lygio kapitalo %	(–) Skolos priemonės	(–) Nuosavybės priemonės	(–) Išvestinės finansinės priemonės	(–) Paskolos įsipareigojimai	(–) Finansinės garantijos	(–) Kiti įsipareigojimai				Bendra suma	dalis, kurią atitinka: ne prekybos knyga	1 lygio kapitalo %
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. Duomenys apie atskirų klientų pozicijas susijusių klientų grupėse (LE 3)

SANDORIO ŠALIS			PRADINĖS POZICIJOS															(–) Vertės koregavimai ir atidėjiniai	(–) Iš bendro 1 lygio nuosavo kapitalo arba papildomų 1 lygio straipsnių atimamos pozicijos	Pozicijos vertė prieš taikant išimtis ir KRM			REIKALAVIMUS ATITINKANTYS KREDITO RIZIKOS MAŽINIMO (KRM) METODAI									(–) Sumos, kuriomis taikomos išimtys	Pozicijos vertė pritaikius išimtis ir KRM		
					Tiesioginės pozicijos						Netiesioginės pozicijos												(–) Reikalavimus atitinkančių kredito rizikos mažinimo priemonių pakeitimo poveikis						(–) Tiesioginis kredito užtikrinimas, išskyrus pakeitimo poveikį	(–) Nekilnojamasis turtas				
								Nebalansiniai straipsniai						Nebalansiniai straipsniai									(–) Nebalansiniai straipsniai											
Kodas	Grupės kodas	Sandoriai, susiję su pagrindinio turto pozicija	Visa pradinė pozicija	dalis, kurią atitinka: pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui	Skolos priemonės	Nuosavybės priemonės	Išvestinės finansinės priemonės	Paskolos įsipareigojimai	Finansinės garantijos	Kiti įsipareigojimai	Skolos priemonės	Nuosavybės priemonės	Išvestinės finansinės priemonės	Paskolos įsipareigojimai	Finansinės garantijos	Kiti įsipareigojimai	Papildomos pozicijos, atsirandančios dėl sandorių, susijusių su pagrindinio turto pozicija			Bendra suma	dalis, kurią atitinka: ne prekybos knyga	1 lygio kapitalo %	(–) Skolos priemonės	(–) Nuosavybės priemonės	(–) Išvestinės finansinės priemonės	(–) Paskolos įsipareigojimai	(–) Finansinės garantijos	(–) Kiti įsipareigojimai				Bendra suma	dalis, kurią atitinka: ne prekybos knyga	1 lygio kapitalo %
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

C 47.00. SVERTO KOEFICIENTO APSKAIČIAVIMAS (LRCalc)

Eilutė	Pozicijų vertės	LR pozicija. Ataskaitinė data
		0010
0010	VPĮFS. Pozicijos vertė	
0020	VPĮFS. Papildomas mokestis dėl sandorio šalies kredito rizikos	
0030	VPĮFS skirta nukrypti leidžianti nuostata. Papildomas mokestis pagal KRR 429e straipsnio 5 dalį ir 222 straipsnį	
0040	VPĮFS tarpininkų sandorio šalies kredito rizika	
0050	(–) Kliento VPĮFS pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalis, kuriai taikoma išimtis	
0061	Išvestinės finansinės priemonės. Pakeitimo išlaidų indėlis pagal SA-CCR metodą (be užtikrinimo priemonės poveikio grynajai nepriklausomai užtikrinimo priemonės sumai, NICA)	
0065	(–) Užtikrinimo priemonės pripažinimo apskaičiuojant grynąją nepriklausomą užtikrinimo priemonės sumą (NICA) poveikis kliento sandoriams, kurių tarpuskaitą atlieka reikalavimus atitinkanti pagrindinė sandorio šalis (SA-CCR; pakeitimo išlaidos)	
0071	(–) Tinkamos gautos piniginės kintamosios garantinės įmokos, atimtos iš išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės, poveikis (SA-CCR; pakeitimo išlaidos)	
0081	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalies, kuriai taikoma išimtis, poveikis (SA-CCR; pakeitimo išlaidos)	
0091	Išvestinės finansinės priemonės. Galimos būsimos pozicijos indėlis pagal SA-CCR metodą (koeficientas – 1)	
0092	(–) Kliento sandorių, kurių tarpuskaitą atlieka reikalavimus atitinkanti pagrindinė sandorio šalis, mažesnio koeficiento poveikis galimos būsimos pozicijos indėliui (SA-CCR; galima būsima pozicija)	
0093	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalies, kuriai taikoma išimtis, poveikis (SA-CCR metodas; galima būsima pozicija)	
0101	Išvestinėms finansinėms priemonėms skirta nukrypti leidžianti nuostata. Pakeitimo išlaidų indėlis pagal supaprastintą standartizuotą metodą	
0102	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalies, kuriai taikoma išimtis, poveikis (supaprastintas standartizuotas metodas; pakeitimo išlaidos)	
0103	Išvestinėms finansinėms priemonėms skirta nukrypti leidžianti nuostata. Galimos būsimos pozicijos indėlis pagal supaprastintą standartizuotą metodą (koeficientas – 1)	
0104	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalies, kuriai taikoma išimtis, poveikis (supaprastintas standartizuotas metodas; galima būsima pozicija)	
0110	Išvestinėms finansinėms priemonėms skirta nukrypti leidžianti nuostata. Pradinės pozicijos metodas	
0120	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalis, kuriai taikoma išimtis (pradinės pozicijos metodas)	
0130	Pasirašytų kredito išvestinių finansinių priemonių apribota tariamoji suma	
0140	(–) Tinkamos įsigytos kredito išvestinės finansinės priemonės, išskaičiuojamos iš pasirašytų kredito išvestinių finansinių priemonių	
0150	Nebalansiniai straipsniai, kuriems taikomas 10 % kredito perskaičiavimo koeficientas pagal KRR 429f straipsnį	
0160	Nebalansiniai straipsniai, kuriems taikomas 20 % kredito perskaičiavimo koeficientas pagal KRR 429f straipsnį	
0165	Nebalansiniai straipsniai, kuriems taikomas 40 % kredito perskaičiavimo koeficientas pagal KRR 429f straipsnį	
0170	Nebalansiniai straipsniai, kuriems taikomas 50 % kredito perskaičiavimo koeficientas pagal KRR 429f straipsnį	
0180	Nebalansiniai straipsniai, kuriems taikomas 100 % kredito perskaičiavimo koeficientas pagal KRR 429f straipsnį	
0181	(–) Nebalansinių straipsnių bendrosios kredito rizikos koregavimai	
0185	Įprastinis pirkimas ir pardavimas, už kuriuos dar neatsiskaityta. Apskaitinė vertė taikant apskaitą pagal prekybos datą	
0186	Įprastinis pardavimas, už kurį dar neatsiskaityta. Atvirkštinė užskaita apskaitoje taikant apskaitą pagal prekybos datą	
0187	(–) Įprastinis pardavimas, už kurį dar neatsiskaityta. Užskaita pagal KRR 429g straipsnio 2 dalį	
0188	Įprastinis pirkimas, už kurį dar neatsiskaityta. Įsipareigojimų sumokėti visiškas pripažinimas taikant apskaitą pagal atsiskaitymo datą	
0189	(–) Įprastinis pirkimas, už kurį dar neatsiskaityta. Įsipareigojimų sumokėti užskaita pagal apskaitą taikant atsiskaitymo datą pagal KRR 429g straipsnio 3 dalį	
0190	Kitas turtas	
0191	(–) Balansinių straipsnių bendrosios kredito rizikos koregavimai	
0193	Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kurių prudenciniu požiūriu negalima užskaityti. Vertė apskaitos sistemoje	
0194	Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kurių prudenciniu požiūriu negalima užskaityti. Apskaitos sistemoje taikytos užskaitos statistinio apibendrinimo poveikis	
0195	Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kuriuos prudenciniu požiūriu galima užskaityti. Vertė apskaitos sistemoje	
0196	Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kuriuos prudenciniu požiūriu galima užskaityti. Apskaitos sistemoje taikytos užskaitos statistinio apibendrinimo poveikis	
0197	(–) Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kuriuos prudenciniu požiūriu galima užskaityti. Užskaitos pripažinimas pagal KRR 429b straipsnio 2 dalį	
0198	(–) Susitarimai dėl bendro pinigų fondo sudarymo, kuriuos prudenciniu požiūriu galima užskaityti. Užskaitos pripažinimas pagal KRR 429b straipsnio 3 dalį	
0200	Bendra pateiktų išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonių suma	
0210	(–) Gautinos sumos už piniginę kintamąją garantinę įmoką, pateikiamą išvestinių finansinių priemonių sandoriuose	
0220	(–) Kliento prekybos pozicijų, kurių tarpuskaitą atlieka pagrindinė sandorio šalis, dalis, kuriai taikoma išimtis (pradinė garantinė įmoka)	
0230	VPĮFS pardavimo apskaitos sandorių koregavimai	
0235	(–) Išankstinio finansavimo arba tarpinių paskolų pozicijos vertės sumažėjimas	
0240	(–) Patikėtas turtas	
0250	(–) Grupės vidaus pozicijos (individualiu pagrindu), kurioms taikoma išimtis pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies c punktą	
0251	(–) Institucinės užtikrinimo sistemos pozicijos, kurioms taikoma išimtis pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies c punktą	
0900	(–) Institucinės užtikrinimo sistemos pozicijos, kurioms taikoma išimtis pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies ca punktą	
0252	(–) Neįtraukiamos dėl eksporto kredito susidariusių pozicijų garantuotos dalys	
0253	(–) Neįtraukiamas užtikrinimo priemonės perviršis, laikomas trišalio agento įkaito valdymo sistemoje	
0254	(–) Neįtraukiamos vertybiniais popieriais pakeistos pozicijos, atitinkančios reikšminga rizikos perleidimą	
0255	(–) Centrinio banko pozicijos, kurioms taikoma išimtis pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies n punktą	
0256	(–) Neįtraukiamos CVPD / įstaigų bankinės papildomos paslaugos pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies o punktą	
0257	(–) Neįtraukiamos paskirtųjų įstaigų bankinės papildomos paslaugos pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies p punktą	
0260	(–) Pozicijos, kurioms taikoma išimtis pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies j punktą	
0261	(–) Neįtraukiamos viešosios plėtros kredito įstaigų pozicijos. Viešojo sektoriaus investicijos	
0262	(–) Neįtraukiamos viešosios plėtros kredito įstaigų pozicijos. Viešosios plėtros kredito įstaigos suteiktos skatinamosios paskolos	
0263	(–) Neįtraukiamos viešosios plėtros kredito įstaigų pozicijos. Valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų tiesiogiai įsteigto subjekto suteiktos skatinamosios paskolos	
0264	(–) Neįtraukiamos viešosios plėtros kredito įstaigų pozicijos. Valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų įsteigto subjekto, naudojantis tarpininkaujančios kredito įstaigos paslaugomis, suteiktos skatinamosios paskolos	
0910	(–) Neįtraukiamos pozicijos akcininkų atžvilgiu pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies da punktą	
0265	(–) Neįtraukiamos ne viešosios plėtros kredito įstaigų (ar skyrių) perleidžiamųjų skatinamųjų paskolų pozicijos. Viešosios plėtros kredito įstaigos suteiktos skatinamosios paskolos	
0266	(–) Neįtraukiamos ne viešosios plėtros kredito įstaigų (ar skyrių) perleidžiamųjų skatinamųjų paskolų pozicijos. Valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų tiesiogiai įsteigto subjekto suteiktos skatinamosios paskolos	
0267	(–) Neįtraukiamos ne viešosios plėtros kredito įstaigų (ar skyrių) perleidžiamųjų skatinamųjų paskolų pozicijos. Valstybės narės centrinės valdžios, regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijų įsteigto subjekto, naudojantis tarpininkaujančios kredito įstaigos paslaugomis, suteiktos skatinamosios paskolos	
0268	(–) Pozicijos, atskaitomos pagal KRR 429a straipsnio 1 dalies q punktą	
0269	Papildoma sverto koeficiento pozicijos suma pagal KRR 3 straipsnį	
0270	(–) Iš nuosavų lėšų straipsnių atskaityta turto suma. 1 lygio kapitalas. Visiškai įdiegta apibrėžtis	
0280	(–) Iš nuosavų lėšų straipsnių atskaityta turto suma. 1 lygio kapitalas. Pereinamojo laikotarpio apibrėžtis	
	Sverto koeficiento pozicija	
0290	Bendras sverto koeficiento pozicijų matas taikant visiškai įdiegtą 1 lygio kapitalo apibrėžtį	
0300	Bendras sverto koeficiento pozicijų matas taikant pereinamojo laikotarpio 1 lygio kapitalo apibrėžtį	
Eilutė	**Kapitalas**	
0310	1 lygio kapitalas. Visiškai įdiegta apibrėžtis	
0320	1 lygio kapitalas. Pereinamojo laikotarpio apibrėžtis	
Eilutė	**Sverto koeficientas**	
0330	Sverto koeficientas taikant visiškai įdiegtą 1 lygio kapitalo apibrėžtį	
0340	Sverto koeficientas taikant pereinamojo laikotarpio 1 lygio kapitalo apibrėžtį	
Eilutė	**Reikalavimai: sumos**	
0350	2 ramsčio kapitalo reikalavimas (P2R) pernelyg didelio sverto rizikai mažinti	
0360	dalis, kurią atitinka: sudarytina iš CET1 kapitalo	
0370	G-SII sverto koeficiento rezervas	
0380	2 ramsčio rekomendacijos (P2G) pernelyg didelio sverto rizikai mažinti	
0390	dalis, kurią atitinka: sudarytina iš CET1 kapitalo	
0400	dalis, kurią atitinka: sudarytina iš 1 lygio kapitalo	
Eilutė	**Reikalavimai: koeficientai**	
0410	1 lygio sverto koeficiento reikalavimas	
0420	Bendras SREP sverto koeficiento reikalavimas (TSLRR)	
0430	TSLRR: sudarytina iš CET1 kapitalo	
0440	Visas sverto koeficiento reikalavimas (OLRR)	
0450	Viso sverto koeficiento reikalavimo (OLRR) ir 2 ramsčio rekomendacijos (P2G) koeficientas	
0460	OLRR ir P2G: sudarytina iš CET1 kapitalo	
0470	OLRR ir P2G: sudarytina iš 1 lygio kapitalo	
Eilutė	**Papildomi straipsniai**	
0490	Sverto koeficientas, tarsi nebūtų taikoma laikina tvarka, taikoma tikrąja verte vertinamam nerealizuotam pelnui ir nuostoliams pagal kitas bendrąsias pajamas	

C 40.00. ALTERNATYVUS POZICIJŲ MATO VERTINIMAS (LR1)

Eilutė		Apskaitinė balansinė vertė	Apskaitinė vertė darant prielaidą, kad netaikoma užskaita arba kitas KRM būdas	VPĮFS taikomas papildomas mokestis	Tariamoji suma / nominalioji vertė	Apribota tariamoji suma	Apribota tariamoji suma (tas pats referencinis pavadinimas)	Sverto koeficiento pozicijos suma
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0010	Išvestinės finansinės priemonės							
0020	Kredito išvestinės finansinės priemonės (parduotas užtikrinimas)							
0030	Kredito išvestinės finansinės priemonės (parduotas užtikrinimas), kurioms taikoma sandorių užbaigimo nuostata							
0040	Kredito išvestinės finansinės priemonės (parduotas užtikrinimas), kurioms netaikoma sandorių užbaigimo nuostata							
0050	Kredito išvestinės finansinės priemonės (įsigytas užtikrinimas)							
0060	Išvestinės finansinės priemonės							
0071	Vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriai							
0090	Kitas turtas							
0095	Nebalansiniai straipsniai							
0210	Pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius gautos piniginės užtikrinimo priemonės							
0220	Sumos, gautinos už pinigines užtikrinimo priemones, suteiktas pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius							
0230	Pagal VPĮFS gauti vertybiniai popieriai, pripažinti kaip turtas							
0240	Tarpininkaujamasis grynųjų pinigų skolinimas pagal VPĮFS (gautinos grynųjų pinigų sumos)							
0270	Viešojo sektoriaus investicijos. Reikalavimai centrinei valdžiai							
0280	Viešojo sektoriaus investicijos. Reikalavimai regioninei valdžiai							
0290	Viešojo sektoriaus investicijos. Reikalavimai vietos valdžiai							
0300	Viešojo sektoriaus investicijos. Reikalavimai viešojo sektoriaus subjektams							
0310	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai centrinei valdžiai							
0320	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai regioninei valdžiai							
0330	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai vietos valdžiai							
0340	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai viešojo sektoriaus subjektams							
0350	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai ne finansų bendrovėms							
0360	Skatinamosios paskolos. Reikalavimai namų ūkiams							
0370	Skatinamosios paskolos. Perleidžiamasis finansavimas							
0380	Centrinio banko pozicijos							
0390	Centrinio banko pozicijų vertė, naudojama apskaičiuojant pakoreguoto sverto koeficiento reikalavimą, nurodytą KRR 429a straipsnio 7 dalyje. Sverto koeficiento pozicijos suma							
0400	Sverto koeficiento pozicijų matas, naudojamas apskaičiuojant pakoreguoto sverto koeficiento reikalavimą, nurodytą KRR 429a straipsnio 7 dalyje. Sverto koeficiento pozicijos suma							
0410	Visas turtas							

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

OL L, 2024 12 27

C 43.00. ALTERNATYVUS SVERTO KOEFICIENTO POZICIJŲ MATO SUDEDAMŲJŲ DALIŲ SUSKIRSTYMAS (LR4)

Eilutė	Nebalansiniai straipsniai, išvestinės finansinės priemonės, VPĮFS ir prekybos knyga	Sverto koeficiento pozicijos vertė	RWEA
		0010	0020
0010	Nebalansiniai straipsniai		
0020	dalis, kurią atitinka: prekybos finansavimas		
0030	dalis, kurią atitinka: pagal oficialiai remiamo eksporto kredito draudimo sistemą		
0040	Išvestinės finansinės priemonės ir VPĮFS, kuriems taikomas kryžminės produktų užskaitos susitarimas		
0050	Išvestinės finansinės priemonės, kurioms netaikomas kryžminės produktų užskaitos susitarimas		
0060	VPĮFS, kuriems netaikomas kryžminės produktų užskaitos susitarimas		
0065	Pozicijų sumos, atsirandančios dėl papildomo kredito išvestinių finansinių priemonių vertinimo		
0070	Kitas į prekybos knygą įtrauktas turtas		

Eilutė	Kitos ne prekybos knygos pozicijos	Sverto koeficiento pozicijos vertė		RWEA	
		SA pozicijos	IRB pozicijos	SA pozicijos	IRB pozicijos
		0010	0020	0030	0040
0080	Padengtosios obligacijos				
0090	Pozicijos, vertinamos kaip centrinės valdžios pozicijos				
0100	Centrinė valdžia ir centriniai bankai				
0110	Regioninės ir vietos valdžios institucijos, vertinamos kaip centrinė valdžia				
0120	Daugiašaliai plėtros bankai ir tarptautinės organizacijos, vertinami kaip centrinė valdžia				
0130	Viešojo sektoriaus subjektai, vertinami kaip centrinė valdžia				
0140	Regioninės valdžios institucijų, daugiašalių plėtros bankų, tarptautinių organizacijų ir viešojo sektoriaus subjektų, **nevertinamų** kaip centrinė valdžia, pozicijos				
0150	Regioninės ir vietos valdžios institucijos, **nevertinamos** kaip centrinė valdžia				
0160	Daugiašaliai plėtros bankai, **nevertinami** kaip centrinė valdžia				
0170	Viešojo sektoriaus subjektai, **nevertinami** kaip centrinė valdžia				
0180	Įstaigų pozicijos				
0190	Nekilnojamojo turto hipoteka užtikrintos pozicijos ir ADC pozicijos				
0200	dalis, kurią atitinka: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipoteka				
0210	Mažmeninės pozicijos				
0220	dalis, kurią atitinka: mažmeninės (MVĮ) pozicijos				
0230	Įmonių pozicijos				
0240	Finansų sektoriaus subjektų pozicijos				
0250	Ne finansų įmonių pozicijos				
0260	MVĮ pozicijos				
0270	Kitos pozicijos, išskyrus MVĮ pozicijas				
0280	Pozicijos esant įsipareigojimų neįvykdymui				
0290	Kitos pozicijos				
0300	dalis, kurią atitinka: pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos				
0310	Prekybos finansavimas (papildomas straipsnis)				
0320	dalis, kurią atitinka: pagal oficialiai remiamo eksporto kredito draudimo sistemą				

C 44.00. BENDROJI INFORMACIJA (LR5)

Eilutė		Skiltis
		0010
0010	Įstaigos bendrovės struktūra	
0020	Išvestinių finansinių priemonių vertinimas	
0040	Įstaigos rūšis	
0070	Įstaiga, turinti viešosios plėtros skyrių	
0080	Centrinė valdžia, teikianti garantiją viešosios plėtros kredito įstaigai / skyriui	
0090	Regioninė valdžia, teikianti garantiją viešosios plėtros kredito įstaigai / skyriui	
0100	Vietos valdžios institucija, teikianti garantiją viešosios plėtros kredito įstaigai / skyriui	
0110	Pagal KRR 429a straipsnio 2 dalies d punktą gautos garantijos rūšis. Prievolė apsaugoti kredito įstaigos gyvybingumą	
0120	Pagal KRR 429a straipsnio 2 dalies d punktą gautos garantijos rūšis. Kredito įstaigos nuosavų lėšų reikalavimų, finansavimo reikalavimų ar suteiktų skatinamųjų paskolų tiesioginė garantija	
0130	Pagal KRR 429a straipsnio 2 dalies d punktą gautos garantijos rūšis. Kredito įstaigos nuosavų lėšų reikalavimų, finansavimo reikalavimų ar suteiktų skatinamųjų paskolų netiesioginė garantija	

C 48.01. Sverto koeficiento kintamumas. Ataskaitinio laikotarpio aritmetinis vidurkis (LR6.1)

Eilutė		VPĮFS pozicijos vertė	VPĮFS pardavimo apskaitos sandorių koregavimai
		0010	0020
0010	Ataskaitinio laikotarpio aritmetinis vidurkis		

C 48.02. Sverto koeficiento kintamumas. Ataskaitinio laikotarpio dienos vertės (LR6.2)

Ataskaitinio laikotarpio ataskaitinė data	VPĮFS pozicijos vertė	VPĮFS pardavimo apskaitos sandorių koregavimai
0010	0020	0030

C 80.00. NSFR. BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS

Valiuta

			Suma				Standartinis būtino pastovaus finansavimo koeficientas				Taikytinas būtino pastovaus finansavimo koeficientas				
			Ne HQLA pagal terminą			HQLA	Ne HQLA pagal terminą			HQLA	Ne HQLA pagal terminą			HQLA	Būtinas pastovus finansavimas
			< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.		< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.		< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.		
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	1	**BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**													
0020	1.1	**Būtinas pastovus finansavimas iš centrinio banko turto**													
0030	1.1.1	centrinėse bankuose laikomi grynieji pinigai ir rezervai ir centrinių bankų HQLA pozicijos													
0040	1.1.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai					0%	0%	0%	0%					
0050	1.1.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai					50%	50%	50%	50%					
0060	1.1.1.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%	100%					
0070	1.1.2	kitos centrinių bankų ne HQLA pozicijos					0%	50%	100%						
0080	1.2	**Būtinas pastovus finansavimas iš likvidžiojo turto**													
0090	1.2.1	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 0 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0100	1.2.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								0%					
0110	1.2.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0120	1.2.1.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0130	1.2.2	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 5 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0140	1.2.2.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								5%					
0150	1.2.2.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0160	1.2.2.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0170	1.2.3	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 7 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0180	1.2.3.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								7%					
0190	1.2.3.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0200	1.2.3.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0210	1.2.4	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 12 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0220	1.2.4.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								12%					
0230	1.2.4.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0240	1.2.4.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0250	1.2.5	2A lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 15 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0260	1.2.5.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								15%					
0270	1.2.5.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0280	1.2.5.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0290	1.2.6	2A lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 20 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0300	1.2.6.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								20%					
0310	1.2.6.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0320	1.2.6.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0330	1.2.7	2B lygio paskolinio vertybinimo popieriaus priemonės, kuriomis gali būti pritaikytas 25 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0340	1.2.7.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								25%					
0350	1.2.7.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0360	1.2.7.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0370	1.2.8	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 30 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0380	1.2.8.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								30%					
0390	1.2.8.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0400	1.2.8.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0410	1.2.9	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 35 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0420	1.2.9.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								35%					
0430	1.2.9.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0440	1.2.9.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0450	1.2.10	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 40 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0460	1.2.10.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai								40%					
0470	1.2.10.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai								50%					
0480	1.2.10.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0490	1.2.11	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 50 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0500	1.2.11.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai								50%					
0510	1.2.11.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0520	1.2.12	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 55 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0530	1.2.12.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai								55%					
0540	1.2.12.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								100%					
0550	1.2.13	į užtikrinamojo turto grupę įtrauktas suvaržytas HQLA, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau								85%					
0560	1.3	**Būtinas pastovus finansavimas iš vertybinių popierių, išskyrus likviduojį turtą**													
0570	1.3.1	ne HQLA vertybiniai popieriai ir vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama biržoje													
0580	1.3.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai					50%	50%	85%						
0590	1.3.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%						
0600	1.3.2	ne HQLA vertybiniai popieriai, kuriais neprekiaujama biržoje							100%						
0610	1.3.3	į užtikrinamojo turto grupę įtraukti suvaržyti ne HQLA vertybiniai popieriai, kurių likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					85%	85%	85%						
0620	1.4	**Būtinas pastovus finansavimas iš paskolų**													
0630	1.4.1	veiklos indėliai					50%	50%	100%						
0640	1.4.2	vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriai su finansinės klientais													
0650	1.4.2.1	užtikrinti 1 lygio turtu, kuriam gali būti pritaikytas 0 % padengimo likvidžiuoju turtu reikalo vertės mažinimas													
0660	1.4.2.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai					0%	50%	100%						
0670	1.4.2.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai					50%	50%	100%						
0680	1.4.2.1.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%						
0690	1.4.2.2	užtikrintas kitu turtu													
0700	1.4.2.2.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai					5%	50%	100%						
0710	1.4.2.2.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai					50%	50%	100%						
0720	1.4.2.2.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%						
0730	1.4.3	kitos paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai finansinams klientams					10%	50%	100%						
0740	1.4.4	į užtikrinamojo turto grupę įtrauktas suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					85%	85%	85%						
0750	1.4.5	paskolos nefinansiniams klientams, išskyrus centrinius bankus, jei toms paskoloms matuojamas 35 % arba mažesnis rizikos koeficientas													
0760	1.4.5.1	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipotekos													
0770	1.4.5.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai					50%	50%	65%						
0780	1.4.5.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai					50%	50%	65%						
0790	1.4.5.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%						
0800	1.4.6	kitos paskolos nefinansiniams klientams, išskyrus centrinius bankus													
0810	1.4.6.1	dalis, kurią atitinka: gyvenamosios paskirties nekilnojamojo turto hipotekos													
0820	1.4.6.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai					50%	50%	85%						
0830	1.4.6.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau					100%	100%	100%						
0840	1.4.7	su prekybos finansavimo balansiniais straipsniais susiję produktai					10%	50%	85%						
0850	1.5	**Būtinas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusio turto**													
0860	1.5.1	centralizuoti reguliuojamieji taupomieji indėliai					0%	0%	0%						
0870	1.5.2	skatinamosios paskolos ir kredito ir likvidumo priemonės					0%	0%	0%						
0880	1.5.3	nekalsevimui atitinkančios padengtosios obligacijos					0%	0%	0%						
0890	1.5.4	likvidinių finansinių priemonių klientams teikiamos tarpusavitos maržinės					0%	0%	0%						
0900	1.5.5	kita					0%	0%	0%						
0910	1.6	**Būtinas pastovus finansavimas iš grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje turimo turto, tai taikoma lengvatinė tvarka**													
0920	1.7	**Būtinas pastovus finansavimas iš išvestinių finansinių priemonių**													
0930	1.7.1	būtinas pastovus išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimų finansavimas					5%								
0940	1.7.2	išvestinių finansinių priemonių turto NSFR					100%								
0950	1.7.3	patelkite pradinė garantinė įmoka					85%	85%	85%	85%					
0960	1.8	**Būtinas pastovus finansavimas iš įmokų į PSĮ įsipareigojimų neįvykdymo fondą**					85%	85%	85%	85%					
0970	1.9	**Būtinas pastovus finansavimas iš kito turto**													
0980	1.9.1	prekės, kuriomis fiziškai prekiaujama biržoje													
0990	1.9.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai							85%						
1000	1.9.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau							100%						
1010	1.9.2	sandorio dienų gautinos sumos					0%								
1020	1.9.3	nevaikiškus turtas					100%	100%	100%						
1030	1.9.4	kitas turtas					50%	50%	100%						
1040	1.10	**Būtinas pastovus finansavimas iš nebalansinių straipsnių**													
1050	1.10.1	paskirtos priemonės grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka													
1060	1.10.2	paskirtos priemonės					5%	5%	5%						
1070	1.10.3	prekybos finansavimo nebalansiniai straipsniai					5%	7,5%	10%						
1080	1.10.4	nevaikiškūs nebalansiniai straipsniai					100%	100%	100%						
1090	1.10.5	kitos nebalansinės pozicijos, kuriomis kompetentingos institucijos nustatė būtino pastovaus finansavimo koeficientą													

C 81.00. NSFR. TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma			Standartinis turimo pastovaus finansavimo koeficientas			Taikytinas turimo pastovaus finansavimo koeficientas			Turimas pastovus finansavimas
			< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.	< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.	< 6 mėn.	≥ 6 mėn. < 1 m.	≥ 1 m.	Bendra suma
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	2	**TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**										
0020	2.1	**Turimas pastovus finansavimas iš kapitalo straipsnių ir priemonių**										
0030	2.1.1	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas						100%				
0040	2.1.2	Papildomi 1 lygio straipsniai				0%	0%	100%				
0050	2.1.3	2 lygio straipsniai				0%	0%	100%				
0060	2.1.4	Kitos kapitalo priemonės				0%	0%	100%				
0070	2.2.	**Turimas pastovus finansavimas iš mažmeninių indėlių**										
0080	2.2.0.1	dalis, kurią atitinka: mažmeninės obligacijos										
0090	2.2.1	Stabilūs mažmeniniai indėliai				95%	95%	100%				
0100	2.2.0.2	dalis, kurią atitinka: indėliai, už kurių atsiėmimą iš anksto taikoma reikšminga bauda						100%				
0110	2.2.2	Kiti mažmeniniai indėliai				90%	90%	100%				
0120	2.2.0.3	dalis, kurią atitinka: indėliai, už kurių atsiėmimą iš anksto taikoma reikšminga bauda						100%				
0130	2.3	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**										
0140	2.3.0.1	dalis, kurią atitinka: vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriai										
0150	2.3.0.2	dalis, kurią atitinka: veiklos indėliai										
0160	2.3.1	Valstybės narės arba trečiosios valstybės centrinės valdžios pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0170	2.3.2	Valstybės narės arba trečiosios valstybės regioninės arba vietos valdžios institucijos pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0180	2.3.3	Valstybės narės arba trečiosios valstybės viešojo sektoriaus subjektų pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0190	2.3.4	Daugiašalių plėtros bankų ir tarptautinių organizacijų pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0200	2.3.5	Klientų, kurie nėra finansų bendrovės, pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0210	2.3.6	Kredito unijų, asmeninio investavimo įmonių ir indėlių tarpininkų pateikti įsipareigojimai				50%	50%	100%				
0220	2.4	**Turimas pastovus finansavimas iš įsipareigojimų ir paskirtų priemonių grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikomos lenovatinės salygos**										
0230	2.5	**Turimas pastovus finansavimas iš finansinių klientų ir centrinių bankų**										
0240	2.5.0.1	dalis, kurią atitinka: indėliai iki pareikalavimo, kuriuos tinklo narys suteikė centrinei įstaigai										
0250	2.5.1	ECB arba valstybės narės centrinio banko pateikti įsipareigojimai				0%	50%	100%				
0260	2.5.2	Trečiosios valstybės centrinio banko pateikti įsipareigojimai				0%	50%	100%				
0270	2.5.3	Finansinių klientų pateikti įsipareigojimai										
0280	2.5.3.1	Veiklos indėliai				50%	50%	100%				
0290	2.5.3.2	Perteklinіai veiklos indėliai				0%	50%	100%				
0300	2.5.3.3	Kiti įsipareigojimai				0%	50%	100%				
0310	2.6	**Turimas pastovus finansavimas iš pateiktų įsipareigojimų, kai sandorio šalies nustatyti neįmanoma**				0%	50%	100%				
0320	2.7	**Turimas pastovus finansavimas iš su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis susijusių grynųjų įsipareigojimų**				0%	0%	0%				
0330	2.8	**Turimas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusių įsipareigojimų**										
0340	2.8.1	Centralizuoti reguliuojamieji taupomieji indėliai				0%	0%	0%				
0350	2.8.2	Skatinamosios paskolos ir atitinkamos kredito ir likvidumo priemonės				0%	0%	0%				
0360	2.8.3	Reikalavimus atitinkančios padengtosios obligacijos				0%	0%	0%				
0370	2.8.4	Išvestinių finansinių priemonių klientams teikiamos tarpuskaitos paslaugos				0%	0%	0%				
0380	2.8.5	Kita				0%	0%	0%				
0390	2.9	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų įsipareigojimų**										
0400	2.9.1	Sandorio dieną mokėtinos sumos				0%	0%	0%				
0410	2.9.2	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai				0%	50%	100%				
0420	2.9.3	Mažumos dalys				0%	50%	100%				
0430	2.9.4	Kiti įsipareigojimai				0%	50%	100%				

C 82.00. NSFR. SUPAPRASTINTAS BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS

Valiuta	

			Suma			Standartinis būtino pastovaus finansavimo koeficientas			Taikytinas būtino pastovaus finansavimo koeficientas			Būtinas pastovus finansavimas
			Ne HQLA pagal terminą		HQLA	Ne HQLA pagal terminą		HQLA	Ne HQLA pagal terminą		HQLA	
			< 1 metai	≥ 1 m.		< 1 metai	≥ 1 m.		< 1 metai	≥ 1 m.		
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	**BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**										
0020	1.1.	**Būtinas pastovus finansavimas iš centrinio banko turto**										
0030	1.1.1.	centriniuose bankuose laikomi grynieji pinigai ir rezervai ir centrinių bankų HQLA pozicijos				0%	0%	0%				
0040	1.1.2.	kitos centrinių bankų ne HQLA pozicijos				0%	100%					
0050	1.2	**Būtinas pastovus finansavimas iš likvidžiojo turto**										
0060	1.2.1	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 0 % padengimo likvidžiųjų turtų rodiklio vertės mažinimas										
0070	1.2.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai						0%				
0080	1.2.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai						50%				
0090	1.2.1.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau						100%				
0100	1.2.2	1 lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 7 % padengimo likvidžiųjų turtų rodiklio vertės mažinimas										
0110	1.2.2.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai						10%				
0120	1.2.2.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai						50%				
0130	1.2.2.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau						100%				
0140	1.2.3	2A lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 15 % padengimo likvidžiųjų turtų rodiklio vertės mažinimas, ir										
0150	1.2.3.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei šeši mėnesiai						20%				
0160	1.2.3.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra bent šeši mėnesiai, bet mažiau nei vieni metai						50%				
0170	1.2.3.3	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau						100%				
0180	1.2.4	2B lygio turtas, kuriam gali būti pritaikytas 25–35 % padengimo likvidžiųjų turtų rodiklio vertės mažinimas, ir										
0190	1.2.4.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai						55%				
0200	1.2.4.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau						100%				
0210	1.3	**Būtinas pastovus finansavimas iš vertybinių popierių, išskyrus likviduli turtą**										
0220	1.3.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai				50%	85%					
0230	1.3.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau				100%	100%					
0240	1.4	**Būtinas pastovus finansavimas iš paskolų**										
0250	1.4.1	paskolos ne finansų bendrovėms										
0260	1.4.1.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai				50%	85%					
0270	1.4.1.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau				100%	100%					
0280	1.4.2	paskolos finansų bendrovėms										
0290	1.4.2.1	nesuvaržytas arba suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra trumpesnis nei vieni metai				50%	100%					
0300	1.4.2.2	suvaržytas turtas, kurio likutinis terminas yra vieni metai arba daugiau				100%	100%					
0310	1.4.3	su prekybos finansavimo balansiniais straipsniais susiję produktai				50%	85%					
0320	1.5	**Būtinas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusio turto**				0%	0%					
0330	1.6	**Būtinas pastovus finansavimas iš grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje turimo turto, jei taikoma lengvatinė tvarka**										
0340	1.7	**Būtinas pastovus finansavimas iš išvestinių finansinių priemonių**										
0350	1.7.1	būtinas pastovus išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimų finansavimas				5%						
0360	1.7.2	Išvestinių finansinių priemonių turto NSFR				100%						
0370	1.7.3	pateikta pradinė garantinė įmoka				85%	85%	85%				
0380	1.8	**Būtinas pastovus finansavimas iš įmokų į PSŠ įsipareigojimų neįvykdymo fondą**										
0390	1.9	**Būtinas pastovus finansavimas iš kito turto**				100%	100%					
0400	1.10	**Būtinas pastovus finansavimas iš nebalansinių straipsnių**										
0410	1.10.1	paskirtos priemonės grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka										
0420	1.10.2	paskirtos priemonės				5%	5%					
0430	1.10.3	prekybos finansavimo nebalansiniai straipsniai				10%	10%					
0440	1.10.4	neveiksnūs nebalansiniai straipsniai				100%	100%					
0450	1.10.5	kitos kompetentingų institucijų nustatytos nebalansinės pozicijos										

C 83.00. NSFR. SUPAPRASTINTAS TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma		Standartinis turimo pastovaus finansavimo koeficientas		Taikytinas turimo pastovaus finansavimo koeficientas		Turimas pastovus finansavimas
			< 1 metai	≥ 1 m.	< 1 metai	≥ 1 m.	< 1 metai	≥ 1 m.	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	2	**TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**							
0020	2,1	**Turimas pastovus finansavimas iš kapitalo straipsnių ir priemonių**			0%	100%			
0030	2,2	**Turimas pastovus finansavimas iš mažmeninių indėlių**							
0040	2.2.1	Stabilūs mažmeniniai indėliai			95%	100%			
0050	2.2.2	Kiti mažmeniniai indėliai			90%	100%			
0060	2.3	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**			50%	100%			
0070	2.4	**Turimas pastovus finansavimas iš veiklos indėlių**			50%	100%			
0080	2.5	**Turimas pastovus finansavimas iš įsipareigojimų ir paskirtų priemonių grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikomos lengvatinės salygos**							
0090	2.6	**Turimas pastovus finansavimas iš finansinių klientų ir centrinių bankų**			0%	100%			
0100	2.7	**Turimas pastovus finansavimas iš pateiktų įsipareigojimų, kai sandorio šalies nustatyti neįmanoma**			0%	100%			
0110	2.8	**Turimas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusių įsipareigojimų**			0%				
0120	2.9	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų įsipareigojimų**			0%	100%			

C 84.00. NSFR santrauka

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma	Būtinas pastovus finansavimas	Turimas pastovus finansavimas	Koeficientas
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**BŪTINAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**				
0020	1.1.	**Būtinas pastovus finansavimas iš centrinio banko turto**				
0030	1.2.	**Būtinas pastovus finansavimas iš likvidžiojo turto**				
0040	1.3.	**Būtinas pastovus finansavimas iš vertybinių popierių, išskyrus likviduĮį turtą**				
0050	1.4	**Būtinas pastovus finansavimas iš paskolų**				
0060	1.5	**Būtinas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusio turto**				
0070	1.6	**Būtinas pastovus finansavimas iš grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje turimo turto, jei taikoma lengvatinė tvarka**				
0080	1.7	**Būtinas pastovus finansavimas iš išvestinių finansinių priemonių**				
0090	1.8	**Būtinas pastovus finansavimas iš įmokų į PSŠ įsipareigojimų neįvykdymo fondą**				
0100	1.9	**Būtinas pastovus finansavimas iš kito turto**				
0110	1.10	**Būtinas pastovus finansavimas iš nebalansinių straipsnių**				
0120	2	**TURIMAS PASTOVUS FINANSAVIMAS**				
0130	2.1	**Turimas pastovus finansavimas iš kapitalo straipsnių ir priemonių**				
0140	2.2	**Turimas pastovus finansavimas iš mažmeninių indėlių**				
0150	2.3	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)**				
0160	2.4	**Turimas pastovus finansavimas iš veiklos indėlių**				
0170	2.5	**Turimas pastovus finansavimas iš įsipareigojimų ir paskirtų priemonių grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikomos lengvatinės sąlygos**				
0180	2.6	**Turimas pastovus finansavimas iš finansinių klientų ir centrinių bankų**				
0190	2.7	**Turimas pastovus finansavimas iš pateiktų įsipareigojimų, kai sandorio šalies nustatyti neįmanoma**				
0200	2.8	**Turimas pastovus finansavimas iš tarpusavyje susijusių įsipareigojimų**				
0210	2.9	**Turimas pastovus finansavimas iš kitų įsipareigojimų**				
0220	3	**NSFR**				

F 32.01. INFORMACIJĄ TEIKIANČIOS ĮSTAIGOS TURTAS (AE-ASS)

		Suvaržyto turto balansinė vertė				Suvaržyto turto tikroji vertė			Nesuvaržyto turto balansinė vertė				Nesuvaržyto turto tikroji vertė		
			dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų	dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: teoriškai atitinkantys EHQLA ir HQLA reikalavimus		dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: teoriškai atitinkantys EHQLA ir HQLA reikalavimus		dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų	dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: EHQLA ir HQLA		dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: EHQLA ir HQLA
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0085	0090	0100	0105
0010	**Ataskaitą teikiančios įstaigos turtas**														
0015	dalis, kurią atitinka reikalavimus atitinkantis patikėtas turtas														
0020	Paskolos pagal perėkalavimą														
0030	Nuosavybės priemonės														
0040	Skolos vertybiniai popieriai														
0050	dalis, kurią atitinka: padengtosios obligacijos														
0060	dalis, kurią atitinka: parėkliniu vertybiniais popieriais														
0070	dalis, kurią atitinka: išleisti valdžios sektoriaus institucijų														
0080	dalis, kurią atitinka: išleisti finansų bendrovių														
0090	dalis, kurią atitinka: išleisti ne finansų bendrovių														
0100	Paskolos ir kiti (išskyrus) mokėjimai, išskyrus paskolas pagal perėkalavimą														
0110	dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju														
0120	Kitas turtas														

F 32.02. GAUTOS UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS (AE-COL)

		Gautų suvaržytų užtikrinimo priemonių arba išleistų nuosavų skolos vertybinių popierių tikroji vertė				Nesuvaržyta				
						Gautų užtikrinimo priemonių arba išleistų nuosavų skolos vertybinių popierių, kurie gali būti suvaržyti, tikroji vertė				
			dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų	dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: teoriškai atitinkantys EHQLA ir HQLA reikalavimus		dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų	dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkanti suma	dalis, kurią atitinka: EHQLA ir HQLA	Gautų užtikrinimo priemonių arba išleistų nuosavų skolos vertybinių popierių, kurie negali būti suvaržyti, nominaliąją vertę
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0070
0130	**Ataskaitą teikiančios įstaigos gautos užtikrinimo priemonės**									
0140	Paskolos pagal perėkalavimą									
0150	Nuosavybės priemonės									
0160	Skolos vertybiniai popieriai									
0170	dalis, kurią atitinka: padengtosios obligacijos									
0180	dalis, kurią atitinka: parėkliniu vertybiniais popieriais									
0190	dalis, kurią atitinka: išleisti valdžios sektoriaus institucijų									
0200	dalis, kurią atitinka: išleisti finansų bendrovių									
0210	dalis, kurią atitinka: išleisti ne finansų bendrovių									
0220	Paskolos ir kiti (išskyrus) mokėjimai, išskyrus paskolas pagal perėkalavimą									
0230	Kitos gautos užtikrinimo priemonės									
0240	**Išleisti nuosavi skolos vertybiniai popieriai, išskyrus nuosavas padengtąsias obligacijas arba pakeitimo vertybiniais popieriais priemones**									
0245	**Išleistos dar neįkeistos nuosavos padengtosios obligacijos ir pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės**									
0250	**BENDRA TURTO, GAUTŲ UŽTIKRINIMO PRIEMONIŲ IR IŠLEISTŲ NUOSAVŲ SKOLOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ SUMA**									

F 32.03. IŠLEISTOS DAR NEĮKEISTOS NUOSAVOS PADENGTOSIOS OBLIGACIJOS IR PAKEITIMO VERTYBINI

		Nesuvaržyta				
		Pagrindinės turto grupės balansinė vertė	Išleistų skolos vertybinių popierių, kurie gali būti suvaržyti, tikroji vertė			Išleistų nuosavų skolos vertybinių popierių, kurie negali būti suvaržyti, nominaliąją vertę
				dalis, kurią atitinka: centrinio banko reikalavimus atitinkantį sumą	dalis, kurią atitinka: teoriškai atitinkantys EHQLA ir HQLA reikalavimus	
		0010	0020	0030	0035	0040
0010	**Išleistos dar neįkeistos nuosavos padengtosios obligacijos ir pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės**					
0020	Išleistos išlaikytos padengtosios obligacijos					
0030	Išleistos išlaikytos pakeitimo vertybinais popieriais priemonės					
0040	Didesnio prioriteto					
0050	Tarpinio pobūdžio					
0060	Pirmojo nuostolio					

F 32.04. SUVARŽYMO ŠALTINIAI (AE-SOU)

		Sudaryti įsipareigojimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai arba paskolinti vertybiniai popieriai		Suvaržytas turtas, gautos užtikrinimo priemonės ir nuosavi išleisti skolos vertybiniai popieriai, išskyrus padengtąsias obligacijas ir pakeitimo vertybinius popierius bei priemones		
			dalis, kurią atitinka: iš kitų grupės subjektų		dalis, kurią atitinka: gautos pakartotinai panaudotos užtikrinimo priemonės	dalis, kurią atitinka: suvaržyti nuosavi skolos vertybiniai popieriai
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Tam tikrų finansinių įsipareigojimų balansinė vertė**					
0020	Išvestinės finansinės priemonės					
0030	dalis, kurią atitinka: rinkoriškai prekyta					
0040	Indėliai					
0050	Atpirkimo sandoriai					
0060	dalis, kurią atitinka: centriniai bankai					
0070	Užtikrinti indėliai, išskyrus atpirkimo sandorius					
0080	dalis, kurią atitinka: centriniai bankai					
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai					
0100	dalis, kurią atitinka: išleistos padengtosios obligacijos					
0110	dalis, kurią atitinka: išleistos pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės					
0120	**Kiti suvaržymo šaltiniai**					
0130	Gautų kreditavimo įsipareigojimų nominaliąją vertę					
0140	Gautų finansinių garantijų nominaliąją vertę					
0150	Parėkliniu vertybinių popierių su neprigrine užtikrinimo priemone tikrąją vertę					
0160	Kita					
0170	**BENDRA SUVARŽYMO ŠALTINIŲ SUMA**					

Neplidyti, kai informacija teikiama konsoliduota forma
Neplidyti tokiu atveju

F 33.00. INFORMACIJA APIE TERMINĄ (AE-MAT)

		Įsipareigojimų likutinis terminas												
		Terminas nenustatytas	Vienos nakties	> 1 diena <= 1 sav.	> 1 sav. <= 2 sav.	> 2 sav. <= 1 mėn.	> 1 mėn. <= 3 mėn.	> 3 mėn. <= 6 mėn.	> 6 mėn. <= 1 m.	> 1 m. <= 2 m.	> 2 m. <= 3 m.	3 m. <= 5 m.	5 m. <= 10 m.	> 10 m.
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	Suvaržytas turtas													
0020	Gautos pakartotinai panaudotos užtikrinimo priemonės (gavimo dalis)													
0030	Gautos pakartotinai panaudotos užtikrinimo priemonės (pakartotinio panaudojimo dalis)													

F 34.00. SĄLYGINIS SUVARŽYMAS (AE-CONT)

		Suderinti įsipareigojimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai arba paskolinti vertybiniai popieriai	Sąlyginis suvaržymas				
			A. Suvaržyto turto tikrosios vertės sumažėjimas 30 %	B. Reikšmingų valiutų nuvertėjimo 10 % grynasis poveikis			
				Papildoma suvaržyto turto suma			
			Papildoma suvaržyto turto suma	Reikšminga 1 valiuta	Reikšminga 2 valiuta	...	Reikšminga n valiuta
		0010	0020	0030	0040	...	...
0010	**Tam tikrų finansinių įsipareigojimų balansinė vertė**						
0020	Išvestinės finansinės priemonės						
0030	dalis, kurią atitinka: nebiržinė prekyba						
0040	Indėliai						
0050	Atpirkimo sandoriai						
0060	dalis, kurią atitinka: centriniai bankai						
0070	Užtikrinti indėliai, išskyrus atpirkimo sandorius						
0080	dalis, kurią atitinka: centriniai bankai						
0090	Išleisti skolos vertybiniai popieriai						
0100	dalis, kurią atitinka: išleistos padengtosios obligacijos						
0110	dalis, kurią atitinka: išleistos pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės						
0120	**Kiti suvaržymo šaltiniai**						
0170	**BENDRA SUVARŽYMO ŠALTINIŲ SUMA**						

F 35.00. PADENGTŲJŲ OBLIGACIJŲ EMISIJA (AE-CB)

z ašis	Užtikrinamojo turto grupės identifikatorius

		Atitiktis Reglamento (ES) Nr. 575/2013 129 straipsnio sąlygoms		Padengtųjų obligacijų įsipareigojimai													Užtikrinamojo turto grupė										
		[TAIP / NE]	Jeigu TAIP, nurodyti užtikrinamojo turto grupės vyraujančio turto klasę	Ataskaitinė data	+ 6 mėn.	+ 12 mėn.	+ 2 m.	+ 5 m.	+ 10 m.	Užtikrinamojo turto grupės išvestinių finansinių priemonių pozicijos, kurių grynoji rinkos vertė yra neigiama	Padengtosios obligacijos išorinis kredito reitingas						Ataskaitinė data	+ 6 mėn.	+ 12 mėn.	+ 2 m.	+ 5 m.	+ 10 m.	Užtikrinamojo turto grupės išvestinių finansinių priemonių pozicijos, kurių grynoji rinkos vertė yra teigiama	Užtikrinamojo turto grupės suma, viršijanti minimalaus padengimo reikalavimus		
																							pagal atitinkamą teisės aktų nustatytą padengtųjų obligacijų tvarką	pagal kredito reitingų agentūrų metodiką, kuria siekiama išlaikyti dabartinį padengtosios obligacijos išorinį kredito reitingą		
										Ataskaitinė data	1 kredito reitingų agentūra	1 kredito reitingas	2 kredito reitingų agentūra	2 kredito reitingas	3 kredito reitingų agentūra	3 kredito reitingas							Ataskaitinė data		1 kredito reitingų agentūra	2 kredito reitingų agentūra	3 kredito reitingų agentūra
		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	Nominalioji suma																										
0020	Dabartinė vertė (apsikeitimo sandoris) / Rinkos vertė																										
0030	Konkretaus turto vertė																										
0040	Balansinė vertė																										

F 36.01. ISSAMESNI DUOMENYS. I DALIS (AE-ADV-1)

	Suvaržymo šaltiniai	Turtas / Išsipareigojimai	Užtikrinimo priemonės rūšis. Klasifikacija pagal turto rūšį																		
			Paskolos pagal parelkalavimą	Nuosavybės priemonės	Skolos vertybiniai popieriai					Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išlaikytos paskolos pagal pareikalavimą								Kitas turtas	Bendra suma
					Bendra suma	dalis, kurią atitinka: padengtosios obligacijos		dalis, kurią atitinka: pakaitinio vertybinio popieriaus priemonės		dalis, kurią atitinka: išleisti valdžios sektoriaus institucijų	dalis, kurią atitinka: išleisti finansų bendrovių	dalis, kurią atitinka: išleisti ne finansų bendrovių	Centriniai bankai ir valdžios sektoriaus institucijos	Finansų bendrovės	Ne finansų bendrovės		Namų ūkiai			
							dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų		dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų							dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Centrinio banko finansavimas (vnų rūšių, įskaitant, pvz., atpirkimo	Suvaržytas turtas																		
0020		Susijęs išpareigojimas																		
0030	Biržinės išvestinės finansinės priemonės	Suvaržytas turtas																		
0040		Susijęs išpareigojimas																		
0050	Nebiržinės išvestinės finansinės priemonės	Suvaržytas turtas																		
0060		Susijęs išpareigojimas																		
0070	Atpirkimo sandoriai	Suvaržytas turtas																		
0080		Susijęs išpareigojimas																		
0090	Užtikrinti indėliai, išskyrus atpirkimo sandorius	Suvaržytas turtas																		
0100		Susijęs išpareigojimas																		
0110	Išleistos padengtosios obligacijos	Suvaržytas turtas																		
0120		Susijęs išpareigojimas																		
0130	Išleistos pakaitinio vertybinio popieriaus	Suvaržytas turtas																		
0140		Susijęs išpareigojimas																		
0150	Išleisti skolos vertybiniai popieriai, išskyrus padengtąsias obligacijas ir pakaitinio vertybiniais	Suvaržytas turtas																		
0160		Susijęs išpareigojimas																		
0170	Kiti suvaržymo šaltiniai	Suvaržytas turtas																		
0180		Neapibrėžieji įpareigojimai arba paskolinti vertybiniai popieriai																		
0190	Bendra suvaržyto turto suma																			
0200		dalis, kurią atitinka: centrinio banko refinansavimus atitinkantį sumą																		
0210	Bendra nesuvaržyto turto suma																			
0220		dalis, kurią atitinka: centrinio banko refinansavimus atitinkantį sumą																		
0230	Suvaržytas + nesuvaržytas turtas																			

F 36.02. ISSAMESNI DUOMENYS. II DALIS (AE-ADV-2)

	Suvaržymo šaltiniai	Turtas / Išsipareigojimai	Užtikrinimo priemonės rūšis. Klasifikacija pagal turto rūšį																			
			Paskolos pagal parelkalavimą	Nuosavybės priemonės	Skolos vertybiniai popieriai								Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai, išlaikytos paskolos pagal pareikalavimą							Kitos gautos užtikrinimo priemonės	Išleisti nuosavi skolos vertybiniai popieriai, išskyrus nuosavus padengtąsias obligacijas arba pakaitinio vertybiniais popieriais priemones	Bendra suma
					Bendra suma	dalis, kurią atitinka: padengtosios obligacijos		dalis, kurią atitinka: pakaitinio vertybinio popieriaus priemonės		dalis, kurią atitinka: išleisti valdžios sektoriaus institucijų	dalis, kurią atitinka: išleisti finansų bendrovių	dalis, kurią atitinka: išleisti ne finansų bendrovių	Centriniai bankai ir valdžios sektoriaus institucijos	Finansų bendrovės	Ne finansų bendrovės		Namų ūkiai				
							dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų		dalis, kurią atitinka: išleista kitų grupės subjektų							dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu		dalis, kurią atitinka: paskolos, užtikrintos nekilnojamuoju turtu				
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
0010	Centrinio banko finansavimas (vnų rūšių, įskaitant, pvz., atpirkimo	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0020		Susijęs išpareigojimas																			
0030	Biržinės išvestinės finansinės priemonės	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0040		Susijęs išpareigojimas																			
0050	Nebiržinės išvestinės finansinės priemonės	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0060		Susijęs išpareigojimas																			
0070	Atpirkimo sandoriai	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0080		Susijęs išpareigojimas																			
0090	Užtikrinti indėliai, išskyrus atpirkimo sandorius	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0100		Susijęs išpareigojimas																			
0110	Išleistos padengtosios obligacijos	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0120		Susijęs išpareigojimas																			
0130	Išleistos pakaitinio vertybinio popieriaus	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0140		Susijęs išpareigojimas																			
0150	Išleisti skolos vertybiniai popieriai, išskyrus padengtąsias	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0160		Susijęs išpareigojimas																			
0170	Kiti suvaržymo šaltiniai	Gautos suvaržytos užtikrinimo priemonės																			
0180		Neapibrėžieji įpareigojimai arba paskolinti vertybiniai popieriai																			
0190	Bendra gautų suvaržytų užtikrinimo priemonių suma																				
0200		dalis, kurią atitinka: centrinio banko refinansavimus atitinkantį sumą																			
0210	Bendra gautų nesuvaržytų užtikrinimo priemonių suma																				
0220		dalis, kurią atitinka: centrinio banko refinansavimus atitinkantį sumą																			
0230	Suvaržytas + nesuvaržytas gautas užtikrinimo priemonės																				

Neįskiyti, kai informacija teikiama konsoliduota forma
Neįskiyti jokiu atveju

C 66.01. TERMINŲ ATITIKIMAS

Visos valiutos ir reikšmingos valiutos

Kodas	ID	Straipsnis	Sutartinio srauto terminas																					
			0010	0020	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220
0010-0380	1	NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI	Pradinės atsargos	Vienos nakties	dalis, kurią atitinkas nenustatyto termino straipsniai	Įsigenis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 2 dienų	Įsigenis nei 2 dienų, bet ne ilgesnis nei 3 dienų	Įsigenis nei 3 dienų, bet ne ilgesnis nei 4 dienų	Įsigenis nei 4 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 dienų	Įsigenis nei 5 dienų, bet ne ilgesnis nei 6 dienų	Įsigenis nei 6 dienų, bet ne ilgesnis nei 7 dienų	Įsigenis nei 7 dienų, bet ne ilgesnis nei 2 savaičių	Įsigenis nei 2 savaičių, bet ne ilgesnis nei 3 savaičių	Įsigenis nei 3 savaičių, bet ne ilgesnis nei 30 dienų	Įsigenis nei 30 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 savaičių	Įsigenis nei 5 savaičių, bet ne ilgesnis nei 2 mėnesių	Įsigenis nei 2 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Įsigenis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 4 mėnesių	Įsigenis nei 4 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 5 mėnesių	Įsigenis nei 5 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Įsigenis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Įsigenis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Įsigenis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Įsigenis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Įsigenis nei 5 metų
0010	1.1	**Įsipareigojimai, atsirandą dėl išleistų vertybinių popierių (įskl jos nevertinami kaip mažmeniniai indėliai)**																							
0011	1.1.0.1	dalis, kurią atitinka: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0030	1.1.1	mokėtinos neužtikrintos obligacijos																							
0020	1.1.2	nguluojamos padengtosios obligacijos																							
0040	1.1.3	mokėtinos paketinio vertybinimo popieriais priemonės																							
0050	1.1.4	kita																							
0065	**1.2**	**Įsipareigojimai, atsirandą dėl užtikrintų skolinimo ir kapitalo rinkos veiklosmų, sandorių, kurių užtikrinimo priemonė (kai sandoris šalis nėra centrinis bankas):**																							
0066	1.2.0.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0075	1.2.1	1 lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0080	1.2.1.1	1 lygio turtas, išskyrus padengtąsias obligacijas																							
0085	1.2.1.1.1	1 lygio turtas – centrinio banko turtas																							
0105	1.2.1.1.2	1 lygio turtas (1 CQS)																							
0110	1.2.1.1.3	1 lygio turtas (2 CQS, 3 CQS)																							
0115	1.2.1.1.4	1 lygio turtas (4+ CQS)																							
0135	1.2.1.2	1 lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS)																							
0140	1.2.2	2A lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0150	1.2.2.1	2A lygio turtas – įmonių obligacijos (1 CQS)																							
0160	1.2.2.2	2A lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS, 2 CQS)																							
0175	1.2.2.3	2A lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (1 CQS, 2 CQS)																							
0180	1.2.3	2B lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0190	1.2.3.1	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (1 CQS)																							
0195	1.2.3.2	2B lygio turtas – padengtosios obligacijos (1–6 CQS)																							
0210	1.2.3.3	2B lygio turtas – įmonių obligacijos (1–3 CQS)																							
0215	1.2.3.4	2B lygio turtas – akcijos																							
0235	1.2.3.5	2B lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (2–5 CQS)																							
0240	1.2.4	kitas turtas, kurioo galima prekiauti																							
0251	1.2.5	kitas turtas																							
0252	**1.2a**	**Įsipareigojimai, atsirandą dėl užtikrintų skolinimo ir kapitalo rinkos veiklosmų, sandorių, kurių užtikrinimo priemonė (kai sandoris šalis yra centrinis bankas):**																							
0253	1.2a.1	1 lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0254	1.2a.2	2A lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0255	1.2a.3	2B lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0256	1.2a.4	kitas turtas, kurioo galima prekiauti																							
0257	1.2a.5	kitas turtas																							
0260	**1.3**	**1.2 punkte nenurodyti įsipareigojimai, atsirandą dėl gautų indėlių (išskyrus indėlius, gautus kaip užtikrinimo priemonę)**																							
0261	1.3.0.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0270	1.3.1	stabilios mažmeninai indėliai																							
0280	1.3.2	kiti mažmeniniai indėliai																							
0290	1.3.3	veiklos indėliai																							
0300	1.3.4	ne veiklos indėliai iš kredito įstaigų																							
0310	1.3.5	ne veiklos indėliai iš kitų finansinių klientų																							
0320	1.3.6	ne veiklos indėliai iš centrinių bankų																							
0330	1.3.7	ne veiklos indėliai iš ne finansų bendrovių																							
0340	1.3.8	ne veiklos indėliai iš kitų sandorio šalių																							
0350	**1.4**	**Valiutų apsikeitimo sandoriai, kurių terminas sueina**																							
0360	**1.5**	**Sumos, mokėtinos pagal išvestines finansines priemones, išskyrus sandorius 1.4 punkte**																							
0370	**1.6**	**Kiti netenkamų pinigų srautai**																							
0380	**1.7**	**Bendra netenkamų pinigų srautų suma**																							
0390-0730	2	GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAI	Pradinės atsargos	Vienos nakties	dalis, kurią atitinkas: nenustatyto termino straipsniai	Įsigenis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 2 dienų	Įsigenis nei 2 dienų, bet ne ilgesnis nei 3 dienų	Įsigenis nei 3 dienų, bet ne ilgesnis nei 4 dienų	Įsigenis nei 4 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 dienų	Įsigenis nei 5 dienų, bet ne ilgesnis nei 6 dienų	Įsigenis nei 6 dienų, bet ne ilgesnis nei 7 dienų	Įsigenis nei 7 dienų, bet ne ilgesnis nei 2 savaičių	Įsigenis nei 2 savaičių, bet ne ilgesnis nei 3 savaičių	Įsigenis nei 3 savaičių, bet ne ilgesnis nei 30 dienų	Įsigenis nei 30 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 savaičių	Įsigenis nei 5 savaičių, bet ne ilgesnis nei 2 mėnesių	Įsigenis nei 2 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Įsigenis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 4 mėnesių	Įsigenis nei 4 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 5 mėnesių	Įsigenis nei 5 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Įsigenis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Įsigenis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Įsigenis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Įsigenis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Įsigenis nei 5 metų
0390	**2.1**	**Sumos, gautinos pagal užtikrintuosius skolinimo ir kapitalo rinkos veiklosmus sandorius, kurių užtikrinimo priemonė**																							
0391	2.1.0.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0400	2.1.1	1 lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0410	2.1.1.1	1 lygio turtas, išskyrus padengtąsias obligacijas																							
0420	2.1.1.1.1	1 lygio turtas – centrinio banko turtas																							
0430	2.1.1.1.2	1 lygio turtas (1 CQS)																							
0440	2.1.1.1.3	1 lygio turtas (2 CQS, 3 CQS)																							
0450	2.1.1.1.4	1 lygio turtas (4+ CQS)																							
0460	2.1.1.2	1 lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS)																							
0470	2.1.2	2A lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0480	2.1.2.1	2A lygio turtas – įmonių obligacijos (1 CQS)																							
0490	2.1.2.2	2A lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS, 2 CQS)																							
0500	2.1.2.3	2A lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (1 CQS, 2 CQS)																							
0510	2.1.3	2B lygio turtas, kurioo galima prekiauti																							
0520	2.1.3.1	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (1 CQS)																							
0530	2.1.3.2	2B lygio turtas – padengtosios obligacijos (1–6 CQS)																							
0540	2.1.3.3	2B lygio turtas – įmonių obligacijos (1–3 CQS)																							
0550	2.1.3.4	2B lygio turtas – akcijos																							
0560	2.1.3.5	2B lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (3–5 CQS)																							
0570	2.1.4	kitas turtas, kurioo galima prekiauti																							
0580	2.1.5	kitas turtas																							
0590	**2.2**	**2.1 punkte nenurodytos sumos, gautinos dėl paskolų ir išankstinių mokėjimų, sutelktų:**																							
0600	2.2.1	mažmeniniams klientams																							
0610	2.2.2	ne finansų bendrovėms																							
0620	2.2.3	kredito įstaigoms																							
0621	2.2.3.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0630	2.2.4	kitiems finansiniams klientams																							
0640	2.2.5	centriniams bankams																							
0650	2.2.6	kitoms sandorio šalims																							
0660	**2.3**	**Valiutų apsikeitimo sandoriai, kurių terminas sueina**																							
0670	**2.4**	**Sumos, gautinos pagal išvestines finansines priemones, išskyrus sandorius 2.3 punkte**																							
0680	**2.5**	**Vertybinis popierius, kurio terminas sueina, savo portfelyje**																							
0690	**2.6**	**Kiti gaunamų pinigų srautai**																							
0691	2.6.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
0700	**2.7**	**Bendra gaunamų pinigų srautų suma**																							
0710	**2.8**	**Grynųjų sprogo pagal sutartis**																							
0720	**2.9**	**Sukaupta grynųjų sprogo pagal sutartis**																							
0730-1080	3	LIKVIDUMO ATSVAROS PAJĖGUMAS	Pradinės atsargos	Vienos nakties	dalis, kurią atitinkas: nenustatyto termino straipsniai	Įsigenis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 2 dienų	Įsigenis nei 2 dienų, bet ne ilgesnis nei 3 dienų	Įsigenis nei 3 dienų, bet ne ilgesnis nei 4 dienų	Įsigenis nei 4 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 dienų	Įsigenis nei 5 dienų, bet ne ilgesnis nei 6 dienų	Įsigenis nei 6 dienų, bet ne ilgesnis nei 7 dienų	Įsigenis nei 7 dienų, bet ne ilgesnis nei 2 savaičių	Įsigenis nei 2 savaičių, bet ne ilgesnis nei 3 savaičių	Įsigenis nei 3 savaičių, bet ne ilgesnis nei 30 dienų	Įsigenis nei 30 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 savaičių	Įsigenis nei 5 savaičių, bet ne ilgesnis nei 2 mėnesių	Įsigenis nei 2 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Įsigenis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 4 mėnesių	Įsigenis nei 4 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 5 mėnesių	Įsigenis nei 5 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Įsigenis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Įsigenis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Įsigenis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Įsigenis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Įsigenis nei 5 metų
0730	**3.1**	**Monetos ir banknotai**																							
0740	**3.2**	**Centriniame banke laikomi rezervai, kuriuos galima atsiimti**																							
0750	**3.3**	**1 lygio turtas, kurioo galima prekiauti**																							
0760	3.3.1	1 lygio turtas, išskyrus padengtąsias obligacijas																							
0770	3.3.1.1	1 lygio turtas – centrinio banko turtas																							
0780	3.3.1.2	1 lygio turtas (1 CQS)																							
0790	3.3.1.3	1 lygio turtas (2 CQS, 3 CQS)																							
0800	3.3.1.4	1 lygio turtas (4+ CQS)																							
0810	3.3.2	1 lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS)																							
0820	**3.4**	**2A lygio turtas, kurioo galima prekiauti**																							
0830	3.4.1	2A lygio turtas – įmonių obligacijos (1 CQS)																							
0840	3.4.3	2A lygio turtas – padengtosios obligacijos (1 CQS, 2 CQS)																							
0850	3.4.4	2A lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (1 CQS, 2 CQS)																							
0860	**3.5**	**2B lygio turtas, kurioo galima prekiauti**																							
0870	3.5.1	2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (1 CQS)																							
0880	3.5.2	2B lygio turtas – padengtosios obligacijos (1–6 CQS)																							
0890	3.5.3	2B lygio turtas – įmonių obligacijos (1–3 CQS)																							
0900	3.5.4	2B lygio turtas – akcijos																							
0910	3.5.5	2B lygio turtas – viešojo sektoriaus turtas (3–5 CQS)																							
0920	**3.6**	**Kitas turtas, kurioo galima prekiauti**																							
0930	3.6.1	centrinė valdžia (1 CQS)																							
0940	3.6.2	centrinė valdžia (2 ir 3 CQS)																							
0950	3.6.3	akcijos																							
0960	3.6.4	padengtosios obligacijos																							
0970	3.6.5	turtu užtikrinti vertybiniai popieriai																							
0980	3.6.7	kitas turtas, kurioo galima prekiauti																							
0990	**3.7**	**Centrinio banko reikalavimus atitinkantis turtas, kurio negalima nusidėvėti**																							
0991	**3.7a**	**Centrinių bankų reikalavimus atitinkančios nuosavos emisijos**																							
1000	**3.8**	**Gautos nepanaudotos paskirtos priemonės**																							
1010	3.8.1	1 lygio priemonės																							
1020	3.8.2	2B lygio riboto naudojimo priemonės																							
1030	3.8.3	2B lygio institucinės užtikrinimo sistemos priemonės																							
1040	3.8.4	kitos priemonės																							
1050	3.8.4.1	iš grupei priklausančių sandorio šalių																							
1060	3.8.4.2	iš kitų sandorio šalių																							
1070	**3.9**	**Likvidumo atsvaros pajėgumo grynasis pokytis**																							
1080	**3.10**	**Sukauptas likvidumo atsvaros pajėgumas**																							
1090-1160	4	NEAPIBRĖŽTIEJI NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI	Pradinės atsargos	Vienos nakties	dalis, kurią atitinkas: nenustatyto termino straipsniai	Įsigenis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 2 dienų	Įsigenis nei 2 dienų, bet ne ilgesnis nei 3 dienų	Įsigenis nei 3 dienų, bet ne ilgesnis nei 4 dienų	Įsigenis nei 4 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 dienų	Įsigenis nei 5 dienų, bet ne ilgesnis nei 6 dienų	Įsigenis nei 6 dienų, bet ne ilgesnis nei 7 dienų	Įsigenis nei 7 dienų, bet ne ilgesnis nei 2 savaičių	Įsigenis nei 2 savaičių, bet ne ilgesnis nei 3 savaičių	Įsigenis nei 3 savaičių, bet ne ilgesnis nei 30 dienų	Įsigenis nei 30 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 savaičių	Įsigenis nei 5 savaičių, bet ne ilgesnis nei 2 mėnesių	Įsigenis nei 2 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Įsigenis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 4 mėnesių	Įsigenis nei 4 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 5 mėnesių	Įsigenis nei 5 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Įsigenis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Įsigenis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Įsigenis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Įsigenis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Įsigenis nei 5 metų
1090	**4.1**	**Netenkamų pinigų srautai, susiję su paskirtomis priemonėmis**																							
1091	4.1.0.1	dalis, kurią atitinkas: grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos (IPS)																							
1100	4.1.1	Paskirtos kredito priemonės																							
1110	4.1.1.1	kurias gavėjas laiko 2B lygio priemonėmis																							
1120	4.1.1.2	kitos																							
1130	4.1.2	Likvidumo priemonės																							
1131	**4.1a**	**Netenkamų pinigų srautai, susiję su nepaskirtomis finansavimo priemonėmis**																							
1140	**4.2**	**Netenkamų pinigų srautai dėl reitingo sumažinimo priešastinių veiksnių**																							
1150-1290		PAPILDOMI STRAIPSNIAI	Pradinės atsargos	Vienos nakties	dalis, kurią atitinkas: nenustatyto termino straipsniai	Įsigenis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 2 dienų	Įsigenis nei 2 dienų, bet ne ilgesnis nei 3 dienų	Įsigenis nei 3 dienų, bet ne ilgesnis nei 4 dienų	Įsigenis nei 4 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 dienų	Įsigenis nei 5 dienų, bet ne ilgesnis nei 6 dienų	Įsigenis nei 6 dienų, bet ne ilgesnis nei 7 dienų	Įsigenis nei 7 dienų, bet ne ilgesnis nei 2 savaičių	Įsigenis nei 2 savaičių, bet ne ilgesnis nei 3 savaičių	Įsigenis nei 3 savaičių, bet ne ilgesnis nei 30 dienų	Įsigenis nei 30 dienų, bet ne ilgesnis nei 5 savaičių	Įsigenis nei 5 savaičių, bet ne ilgesnis nei 2 mėnesių	Įsigenis nei 2 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Įsigenis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 4 mėnesių	Įsigenis nei 4 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 5 mėnesių	Įsigenis nei 5 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Įsigenis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Įsigenis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Įsigenis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Įsigenis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Įsigenis nei 5 metų
1210	**13**	**Centrinio banko reikalavimus atitinkantis HQLA. Turtas, kurioo galima prekiauti**																							
1241	**14**	**3.4 punkte nurodytas turtas, kuris nėra centrinio banko reikalavimus atitinkantis HQLA**																							
1270	**17**	**Elgesiu grindžiami netenkamų pinigų srautai, susiję su indėliais**																							
1280	**18**	**Elgesiu grindžiamas gaunamų pinigų srautai, susiję su paskolomis ir kitais išankstiniais mokėjimais**																							
1290	**19**	**Elgesiu grindžiamas paskirtų priemonių naudojimas**																							

C 67.00 – FINANSAVIMO SUTELKIMAS PAGAL SANDORIO ŠALĮ

Visos valiutos ir reikšmingos valiutos

		Finansavimo sutelkimas pagal sandorio šalį									
		Sandorio šalies pavadinimas	Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Sandorio šalies sektorius	Sandorio šalies įsisteigimo vieta	Produkto rūšis	Gauta suma	Svertinis pradinio termino vidurkis	Svertinis likutinio termino vidurkis
Eilutė	ID	0010	0015	0016	0017	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**1. DEŠIMT DIDŽIAUSIŲ SANDORIO ŠALIŲ, KURIŲ KIEKVIENOS DALIS DIDESNĖ NEI 1 % VISŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ**										
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. VISAS KITAS FINANSAVIMAS**										

C 68.00 - FINANSAVIMO SUTELKIMAS PAGAL PRODUKTO RŪŠĮ

Visos valiutos ir reikšmingos valiutos

Finansavimo sutelkimas pagal produkto rūšį							
Eilutė	**ID**	**Produkto pavadinimas**	**Gauta balansinė vertė**	**Suma, kuriai pagal Direktyvą 2014/49/ES taikoma indėlių garantijų sistema arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje**	**Suma, kuriai nėra taikoma indėlių garantijų sistema pagal Direktyvą 2014/49/ES arba lygiavertė indėlių garantijų sistema trečiojoje valstybėje**	**Svertinis pradinio termino vidurkis**	**Svertinis likutinio termino vidurkis**
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	1	**MAŽMENINIS FINANSAVIMAS**					
0020	1,1	dalis, kurią atitinka: indėliai iki pareikalavimo					
0031	1,2	dalis, kurią atitinka: terminuotieji indėliai, kurių negalima atsiimti per ateinančias 30 dienų					
0041	1,3	dalis, kurią atitinka: terminuotieji indėliai, kuriuos galima atsiimti per ateinančias 30 dienų					
0070	1,4	Taupomosios sąskaitos					
0080	1.4.1	su pranešimo apie atsiėmimą laikotarpiu, kuris yra ilgesnis nei 30 dienų					
0090	1.4.2	be pranešimo apie atsiėmimą laikotarpio, kuris yra ilgesnis nei 30 dienų					
0100	2	**DIDMENINIS FINANSAVIMAS**					
0110	2,1	Neužtikrintas didmeninis finansavimas					
0120	2.1.1	dalis, kurią atitinka: paskolos ir indėliai iš finansinių klientų					
0130	2.1.2	dalis, kurią atitinka: paskolos ir indėliai iš nefinansinių klientų					
0140	2.1.3	dalis, kurią atitinka: paskolos ir indėliai iš grupei priklausančių subjektų					
0150	2,2	Užtikrintas didmeninis finansavimas					
0160	2.2.1	dalis, kurią atitinka: VPĮFS					
0170	2.2.2	dalis, kurią atitinka: padengtųjų obligacijų išleidimas					
0180	2.2.3	dalis, kurią atitinka: turtu užtikrintų vertybinių popierių išleidimas					
0190	2.2.4	dalis, kurią atitinka: finansiniai įsipareigojimai, išskyrus grupei priklausančių subjektų išvestines finansines priemones ir trumpąsias pozicijas					

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

C 69.00 - KAINOS PAGAL ĮVAIRIĄ FINANSAVIMO TRUKMĘ

Visos valiutos ir reikšmingos valiutos

			Kainos pagal įvairią finansavimo trukmę																	
			Vienos nakties		1 sav.		1 mėn.		3 mėn.		6 mėn.		1 m.		2 m.		5 m.		10 m.	
			Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis	Kainų skirtumas	Apimtis
Eilutė	**ID**	**Straipsnis**	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	1	**Visas finansavimas**																		
0020	1,1	Mažmeninis finansavimas																		
0030	1,2	Neužtikrintas didmeninis finansavimas																		
0035	1.2.1	dalis, kurią atitinka: didesnio prioriteto neužtikrinti vertybiniai popieriai																		
0045	1,3	Užtikrintas finansavimas (ne centrinio banko)																		
0065	1.3.1	dalis, kurią atitinka: padengtosios obligacijos																		
0075	1.3.2	dalis, kurią atitinka: turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, įskaitant turtu užtikrintus komercinius vekselius (ABCP)																		
0080	1,4	Kitas finansavimas																		

C 70.00 - PRATĘSTAS FINANSAVIMAS

Visos valiutos ir nekilnojas valiutos

				Pratęstas finansavimas																															
				Vienos nakties				> 1 d. ≤ 7 d.				> 7 d. ≤ 14 d.				> 14 d. ≤ 1 mėn.				> 1 mėn. ≤ 3 mėn.				> 3 mėn. ≤ 6 mėn.				> 6 mėn.				Bendra grynojo pinigų srauto suma	Vidutinis terminas (dienomis)		
				Suėjęs terminas	Atnaujinimo terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujinimo terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujintas terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujintas terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujintas terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujintas terminas	Naujos lėšos	Neto	Suėjęs terminas	Atnaujintas terminas	Naujos lėšos	Neto		Likęs, kurių termino sueities, terminas	Finansavimo pratęsimo terminas	Naujų lėšų terminas
Eilutė	ID	Diena	Straipsnis	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	Visas finansavimas																																
0020	1		Mažmeninis finansavimas																																
0030	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0040	1		Užtikrintas finansavimas																																
0050	1	2	Visas finansavimas																																
0060	1		Mažmeninis finansavimas																																
0070	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0080	1		Užtikrintas finansavimas																																
0090	1	3	Visas finansavimas																																
0100	1		Mažmeninis finansavimas																																
0110	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0120	1		Užtikrintas finansavimas																																
0130	1	4	Visas finansavimas																																
0140	1		Mažmeninis finansavimas																																
0150	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0160	1		Užtikrintas finansavimas																																
0170	1	5	Visas finansavimas																																
0180	1		Mažmeninis finansavimas																																
0190	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0200	1		Užtikrintas finansavimas																																
0210	1	6	Visas finansavimas																																
0220	1		Mažmeninis finansavimas																																
0230	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0240	1		Užtikrintas finansavimas																																
0250	1	7	Visas finansavimas																																
0260	1		Mažmeninis finansavimas																																
0270	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0280	1		Užtikrintas finansavimas																																
0290	1	8	Visas finansavimas																																
0300	1		Mažmeninis finansavimas																																
0310	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0320	1		Užtikrintas finansavimas																																
0330	1	9	Visas finansavimas																																
0340	1		Mažmeninis finansavimas																																
0350	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0360	1		Užtikrintas finansavimas																																
0370	1	10	Visas finansavimas																																
0380	1		Mažmeninis finansavimas																																
0390	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0400	1		Užtikrintas finansavimas																																
0410	#####	11	Visas finansavimas																																
0420	1		Mažmeninis finansavimas																																
0430	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0440	1		Užtikrintas finansavimas																																
0450	#####	12	Visas finansavimas																																
0460	1		Mažmeninis finansavimas																																
0470	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0480	1		Užtikrintas finansavimas																																
0490	#####	13	Visas finansavimas																																
0500	1		Mažmeninis finansavimas																																
0510	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0520	1		Užtikrintas finansavimas																																
0530	#####	14	Visas finansavimas																																
0540	1		Mažmeninis finansavimas																																
0550	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0560	1		Užtikrintas finansavimas																																
0570	#####	15	Visas finansavimas																																
0580	1		Mažmeninis finansavimas																																
0590	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0600	1		Užtikrintas finansavimas																																
0610	#####	16	Visas finansavimas																																
0620	1		Mažmeninis finansavimas																																
0630	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0640	1		Užtikrintas finansavimas																																
0650	#####	17	Visas finansavimas																																
0660	1		Mažmeninis finansavimas																																
0670	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0680	1		Užtikrintas finansavimas																																
0690	#####	18	Visas finansavimas																																
0700	1		Mažmeninis finansavimas																																
0710	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0720	1		Užtikrintas finansavimas																																
0730	#####	19	Visas finansavimas																																
0740	1		Mažmeninis finansavimas																																
0750	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0760	1		Užtikrintas finansavimas																																
0770	1	20	Visas finansavimas																																
0780	1		Mažmeninis finansavimas																																
0790	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0800	1		Užtikrintas finansavimas																																
0810	#####	21	Visas finansavimas																																
0820	1		Mažmeninis finansavimas																																
0830	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0840	1		Užtikrintas finansavimas																																
0850	#####	22	Visas finansavimas																																
0860	1		Mažmeninis finansavimas																																
0870	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0880	1		Užtikrintas finansavimas																																
0890	#####	23	Visas finansavimas																																
0900	1		Mažmeninis finansavimas																																
0910	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0920	1		Užtikrintas finansavimas																																
0930	#####	24	Visas finansavimas																																
0940	1		Mažmeninis finansavimas																																
0950	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
0960	1		Užtikrintas finansavimas																																
0970	#####	25	Visas finansavimas																																
0980	1		Mažmeninis finansavimas																																
0990	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1000	1		Užtikrintas finansavimas																																
1010	#####	26	Visas finansavimas																																
1020	1		Mažmeninis finansavimas																																
1030	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1040	1		Užtikrintas finansavimas																																
1050	#####	27	Visas finansavimas																																
1060	1		Mažmeninis finansavimas																																
1070	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1080	1		Užtikrintas finansavimas																																
1090	#####	28	Visas finansavimas																																
1100	1		Mažmeninis finansavimas																																
1110	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1120	1		Užtikrintas finansavimas																																
1130	#####	29	Visas finansavimas																																
1140	1		Mažmeninis finansavimas																																
1150	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1160	1		Užtikrintas finansavimas																																
1170	1	30	Visas finansavimas																																
1180	1		Mažmeninis finansavimas																																
1190	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1200	1		Užtikrintas finansavimas																																
1210	#####	31	Visas finansavimas																																
1220	1		Mažmeninis finansavimas																																
1230	1		Neužtikrintas didmeninis finansavimas																																
1240	1		Užtikrintas finansavimas																																

C 71.00 – LIKVIDUMO ATSVAROS PAJĖGUMO SUTELKIMAS PAGAL EMITENTĄ

Visos valiutos ir reikšmingos valiutos

		Likvidumo atsvaros pajėgumo sutelkimas pagal emitentą								
		Emitentas	**LEI kodas**	**Emitento sektorius**	**Emitento įsisteigimo vieta**	**Produkto rūšis**	**Valiuta**	**Kredito kokybės žingsnis**	**Rinkos vertė / nominalioji vertė**	**CB reikalavimus atitinkančių užtikrinimo priemonių vertė**
Eilutė	**ID**	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**1. DEŠIMT DIDŽIAUSIŲ EMITENTŲ**									
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. VISI KITI PUNKTAI, NAUDOJAMI KAIP LIKVIDUMO ATSVAROS PAJĖGUMAS**									

C 72.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. LIKVIDUSIS TURTAS

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma / rinkos vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Vertė pagal 9 straipsnį
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**BENDRA NEPAKOREGUOTO LIKVIDŽIOJO TURTO SUMA**				
0020	1.1.	**Bendra nepakoreguoto 1 lygio turto suma**				
0030	1.1.1.	Bendra nepakoreguoto 1 LYGIO turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, suma				
0040	1.1.1.1	Monetos ir banknotai		1,00		
0050	1.1.1.2	Centriniame banke laikomi rezervai, kuriuos galima atsiimti		1,00		
0060	1.1.1.3	Centrinio banko turtas		1,00		
0070	1.1.1.4	Centrinės valdžios turtas		1,00		
0080	1.1.1.5	Regioninės ir (arba) vietos valdžios institucijų turtas		1,00		
0090	1.1.1.6	Viešojo sektoriaus subjektų turtas		1,00		
0100	1.1.1.7	Pripažintas centrinės valdžios ir centrinio banko turtas nacionaline ir užsienio valiutomis		1,00		
0110	1.1.1.8	Kredito įstaigos (kuri yra valstybės narės valdžios saugoma skatinamųjų paskolų teikėja) turtas		1,00		
0120	1.1.1.9	Daugiašalių plėtros bankų ir tarptautinių organizacijų turtas		1,00		
0130	1.1.1.10	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra monetos / banknotai ir (arba) centrinio banko pozicija		1,00		
0140	1.1.1.11	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas		0,95		
0150	1.1.1.12	Alternatyvūs likvidumo metodai. Centrinio banko kredito priemonė		1,00		
0160	1.1.1.13	Centrinės įstaigos. 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
0170	1.1.1.14	Alternatyvūs likvidumo metodai. 2A lygio turtas, pripažintas 1 lygio turtu		0,80		
0180	1.1.2	Nepakoreguotų 1 LYGIO itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų bendra suma				
0190	1.1.2.1	Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos		0,93		
0200	1.1.2.2	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos		0,88		
0210	1.1.2.3	Centrinės įstaigos. 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, laikomos kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
0220	1.2	**Bendra nepakoreguoto 2 lygio turto suma**				
0230	1.2.1	Bendra nepakoreguoto 2A LYGIO turto suma				
0240	1.2.1.1	Regioninės valdžios institucijos, vietos valdžios institucijos ar viešojo sektoriaus subjekto turtas (valstybė narė, RW 20 %)		0,85		
0250	1.2.1.2	Centrinio banko arba centrinės / regioninės valdžios arba vietos valdžios institucijos arba viešojo sektoriaus subjekto turtas (trečioji valstybė, RW 20 %)		0,85		
0260	1.2.1.3	Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (2 CQS)		0,85		
0270	1.2.1.4	Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (trečioji valstybė, 1 CQS)		0,85		
0280	1.2.1.5	Įmonių skolos vertybiniai popieriai (1 CQS)		0,85		
0290	1.2.1.6	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra 2A lygio turtas		0,80		
0300	1.2.1.7	Centrinės įstaigos. 2A lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
0310	1.2.2	Bendra nepakoreguoto 2B LYGIO turto suma				
0320	1.2.2.1	Turtu (būstu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,75		
0330	1.2.2.2	Turtu (automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,75		
0340	1.2.2.3	Aukštos kokybės padengtosios obligacijos (RW 35 %)		0,70		
0350	1.2.2.4	Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)		0,65		
0360	1.2.2.5	Įmonių skolos vertybiniai popieriai (2–3 CQS)		0,50		
0370	1.2.2.6	Įmonių skolos vertybiniai popieriai – nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (1, 2, 3 CQS)		0,50		
0380	1.2.2.7	Akcijos (pagrindinis biržos indeksas)		0,50		
0390	1.2.2.8	Nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)		0,50		
0400	1.2.2.9	Riboto naudojimo paskirtos likvidumo priemonės, kurias pateikia centrinis bankas		1,00		
0410	1.2.2.10	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai		0,70		
0420	1.2.2.11	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra aukštos kokybės padengtosios obligacijos (RW 35 %)		0,65		
0430	1.2.2.12	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)		0,60		
0440	1.2.2.13	Reikalavimus atitinkančios KIS akcijos / investiciniai vienetai, kurių pagrindinė finansinė priemonė yra įmonių skolos vertybiniai popieriai (2–3 CQS), akcijos (pagrindinis biržos indeksas) arba nepalūkaninis turtas (kurį kredito įstaigos laiko dėl religinių priežasčių) (3–5 CQS)		0,45		
0450	1.2.2.14	Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (kurių neprivaloma investuoti)		0,75		
0460	1.2.2.15	Lėšos likvidumui užtikrinti, kurias centrinė įstaiga suteikia tinklo nariui (neužtikrintos nustatyto lygio arba kategorijos likvidžiuoju turtu)		0,75		
0470	1.2.2.16	Centrinės įstaigos. 2B lygio turtas, laikomas kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				
PAPILDOMI STRAIPSNIAI						
0485	2	**Tinklo nario indėliai centrinėje įstaigoje (privalomi investuoti)**				
0580	3	**1, 2A, 2B turtas, neįtrauktas dėl su valiuta susijusių priežasčių**				
0590	4	**1, 2A, 2B turtas, neįtrauktas dėl veiklos priežasčių, išskyrus su valiuta susijusias priežastis**				

C 73.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAS

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
			010	020	030	040	050	060
0010	**1**	**NETENKAMŲ PINIGŲ SRAUTAI**						
0020	**1.1.**	**Su neužtikrintais sandoriais / indėliais susiję netenkamų pinigų srautai**						
0030	1.1.1.	Mažmeniniai indėliai						
0035	1.1.1.1	indėliai, kurie skaičiuojant netenkamų pinigų srautą nėra įtraukiami				0,00		
0040	1.1.1.2	indėliai, kurių išmokėjimą susitarta atlikti per ateinančias 30 dienų				1,00		
0050	1.1.1.3	indėliai, kuriems taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai						
0060	1.1.1.3.1	1 kategorija				0.10-0.15		
0070	1.1.1.3.2	2 kategorija				0.15-0.20		
0080	1.1.1.4	stabilūs indėliai				0,05		
0090	1.1.1.5	stabilūs indėliai, kuriems taikoma nukrypti leidžianti nuostata				0,03		
0100	1.1.1.6	indėliai trečiosiose valstybėse, kuriose taikomi didesni netenkamų pinigų srauto koeficientai						
0110	1.1.1.7	kiti mažmeniniai indėliai				0,10		
0120	1.1.2	Veiklos indėliai						
0130	1.1.2.1	laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas						
0140	1.1.2.1.1	kuriems taikoma indėlių garantijų sistema				0,05		
0150	1.1.2.1.2	kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema				0,25		
0160	1.1.2.2	laikomi institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle						
0170	1.1.2.2.1	nelaikomi įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				0,25		
0180	1.1.2.2.2	laikomi kredito įstaigos indėlininkės likvidžiuoju turtu				1,00		
0190	1.1.2.3	laikomi dėl (kitų) įtvirtintų veiklos santykių su nefinansiniais klientais				0,25		
0200	1.1.2.4	laikomi siekiant gauti grynųjų pinigų tarpuskaitos ir centrinės kredito įstaigos paslaugas tinkle				0,25		
0203	1.1.3	Pertekliniai veiklos indėliai						
0204	1.1.3.1	finansinių klientų indėliai				1,00		
0205	1.1.3.2	kitų klientų indėliai						
0206	1.1.3.2.1	kuriems taikoma indėlių garantijų sistema				0,20		
0207	1.1.3.2.2	kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema				0,40		
0210	1.1.4	Ne veiklos indėliai						
0220	1.1.4.1	atsirandantys dėl korespondentinės bankininkystės ir pagrindinio finansų tarpininko paslaugų				1,00		
0230	1.1.4.2	finansinių klientų indėliai				1,00		
0240	1.1.4.3	kitų klientų indėliai						
0250	1.1.4.3.1	kuriems taikoma indėlių garantijų sistema				0,20		
0260	1.1.4.3.2	kuriems netaikoma indėlių garantijų sistema				0,40		
0270	1.1.5	Papildomi netenkamų pinigų srautai						
0280	1.1.5.1	užtikrinimo priemonės, išskyrus 1 lygio turto užtikrinimo priemones, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės				0,20		
0290	1.1.5.2	1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, kuriomis užtikrinamos išvestinės finansinės priemonės				0,10		
0300	1.1.5.3	reikšmingi netenkamų pinigų srautai, atsiradę pablogėjus kredito įstaigos kredito kokybei				1,00		
0310	1.1.5.4	neigiamo rinkos scenarijaus poveikis išvestinių finansinių priemonių sandoriams				1,00		
0340	1.1.5.5	dėl išvestinių finansinių priemonių netenkamų pinigų srautai				1,00		
0350	1.1.5.6	trumposios pozicijos						
0360	1.1.5.6.1	padengtos užtikrintu vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriu				0,00		
0370	1.1.5.6.2	kitos				1,00		
0380	1.1.5.7	pareikalautinas užtikrinimo priemonės perviršis				1,00		
0390	1.1.5.8	pateiktina užtikrinimo priemonė				1,00		
0400	1.1.5.9	likvidžiojo turto užtikrinimo priemonė, kuria galima pakeisti nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonę				1,00		
0410	1.1.5.10	struktūrizuoto finansavimo veiklos netenkamos lėšos						
0420	1.1.5.10.1	struktūrizuotos finansavimo priemonės				1,00		
0430	1.1.5.10.2	finansavimo priemonės				1,00		
0450	1.1.5.11	kliento pozicijų vidaus užskaita				0,50		
0460	1.1.6	Paskirtos priemonės						
0470	1.1.6.1	kredito priemonės						
0480	1.1.6.1.1	mažmeniniams klientams				0,05		
0490	1.1.6.1.2	nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus				0,10		
0500	1.1.6.1.3	kredito įstaigoms						
0510	1.1.6.1.3.1	mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,05		
0520	1.1.6.1.3.2	nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,10		
0530	1.1.6.1.3.3	kitos				0,40		
0540	1.1.6.1.4	reguliuojamoms finansų įstaigoms, išskyrus kredito įstaigas				0,40		
0550	1.1.6.1.5	suteiktos grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka						
0560	1.1.6.1.6	suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei įstaiga indėlininkė jas laiko likvidžiuoju turtu				0,75		
0570	1.1.6.1.7	kitiems finansiniams klientams				1,00		

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
			010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2	Likvidumo priemonės						
0590	1.1.6.2.1	mažmeniniams klientams				0,05		
0600	1.1.6.2.2	nefinansiniams klientams, išskyrus mažmeninius klientus				0,30		
0610	1.1.6.2.3	asmeninio investavimo įmonėms				0,40		
0620	1.1.6.2.4	specialios paskirties pakeitimo vertybiniais popieriais subjektams (SPPVPS)						
0630	1.1.6.2.4.1	turtui, išskyrus vertybinius popierius, iš nefinansinių klientų pirkti				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2	kitos				1,00		
0650	1.1.6.2.5	kredito įstaigoms						
0660	1.1.6.2.5.1	mažmeninių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2	nefinansinių klientų skatinamosioms paskoloms finansuoti				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3	kitos				0,40		
0690	1.1.6.2.6	suteiktos grupėje arba institucinėje užtikrinimo sistemoje, jei taikoma lengvatinė tvarka						
0700	1.1.6.2.7	suteiktos institucinėje užtikrinimo sistemoje arba bendradarbiavimo tinkle, jei įstaiga indėlininkė jas laiko likvidžiuoju turtu				0,75		
0710	1.1.6.2.8	kitiems finansiniams klientams				1,00		
0720	1.1.7	Kiti produktai ir paslaugos						
0731	1.1.7.1	Nepaskirtos finansavimo priemonės						
0740	1.1.7.2	Nepanaudotos paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai didmeninėms sandorio šalims						
0750	1.1.7.3	Hipotekos paskolos, dėl kurių susitarta, bet kurios dar nepanaudotos						
0760	1.1.7.4	Kredito kortelės						
0770	1.1.7.5	Kredito perviršis						
0780	1.1.7.6	Numatyti netenkamų pinigų srautai, susiję su naujų mažmeninių ar didmeninių paskolų atnaujinimu arba pratęsimu						
0850	1.1.7.7	Mokėtinos sumos pagal išvestinių finansinių priemonių sandorius						
0860	1.1.7.8	Su prekybos finansavimo nebalansiniais straipsniais susiję produktai						
0870	1.1.7.9	Kita						
0885	1.1.8	Kiti įsipareigojimai ir vykdytini įsipareigojimai						
0890	1.1.8.1	Įsipareigojimai, atsirandantys dėl veiklos išlaidų				0,00		
0900	1.1.8.2	Skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai				1,00		
0912	1.1.8.4	Nefinansinių klientų finansavimo perviršis						
0913	1.1.8.4.1	Mažmeninių klientų finansavimo perviršis				1,00		
0914	1.1.8.4.2	Ne finansų bendrovių finansavimo perviršis				1,00		
0915	1.1.8.4.3	Valstybių, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų finansavimo perviršis				1,00		
0916	1.1.8.4.4	Kitų juridinių asmenų finansavimo perviršis				1,00		
0917	1.1.8.5	Be užtikrinimo pasiskolintas turtas				1,00		
0918	1.1.8.6	Kita				1,00		
0920	**1.2**	**Su užtikrinto skolinimo sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję netenkamų pinigų srautai**						
0930	1.2.1	Sandorio šalis – centrinis bankas						
0940	1.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas				0,00		
0945	1.2.1.1.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
0950	1.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos				0,00		
0955	1.2.1.2.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
0960	1.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonės				0,00		
0965	1.2.1.3.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
0970	1.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai				0,00		
0975	1.2.1.4.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
0980	1.2.1.5	2B lygio padengtosios obligacijos				0,00		
0985	1.2.1.5.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
0990	1.2.1.6	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)				0,00		
0995	1.2.1.6.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1000	1.2.1.7	Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės				0,00		
1005	1.2.1.7.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1010	1.2.1.8	Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės				0,00		
1020	1.2.2	Sandorio šalis – ne centrinis bankas						
1030	1.2.2.1	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas				0,00		
1035	1.2.2.1.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1040	1.2.2.2	1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos				0,07		
1045	1.2.2.2.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1050	1.2.2.3	2A lygio užtikrinimo priemonės				0,15		
1055	1.2.2.3.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1060	1.2.2.4	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai				0,25		
1065	1.2.2.4.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1070	1.2.2.5	2B lygio padengtosios obligacijos				0,30		
1075	1.2.2.5.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1080	1.2.2.6	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)				0,35		
1085	1.2.2.6.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1090	1.2.2.7	Kitos 2B lygio turto užtikrinimo priemonės				0,50		
1095	1.2.2.7.1	dalis, kurią atitinka: suteiktos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus						
1100	1.2.2.8	Nelikvidžiojo turto užtikrinimo priemonės				1,00		
1130	**1.3**	**Dėl užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių netenkamų pinigų srautų bendra suma**						

Eilutė	ID	Straipsnis	Suma	Pateiktos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pateiktos užtikrinimo priemonės vertė pagal 9 straipsnį	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautas
			010	020	030	040	050	060
PAPILDOMI STRAIPSNIAI								
1170	**2**	**Netenkamų pinigų srautai, užskaitomi atimant susijusius gaunamų pinigų srautus**						
	3	**Veiklos indėliai, laikomi siekiant dėl įtvirtintų veiklos santykių gauti tarpuskaitos, saugojimo, pinigų valdymo ar kitas panašias paslaugas**						
1180	3.1	pateikti kredito įstaigų						
1190	3.2	pateikti finansinių klientų, išskyrus kredito įstaigas						
1200	3.3	pateikti valstybių, centrinių bankų, daugiašalių plėtros bankų ir viešojo sektoriaus subjektų						
1210	3.4	pateikti kitų klientų						
	4	**Grupės vidaus arba institucinės užtikrinimo sistemos netenkamų pinigų srautai**						
1290	4.1	dalis, kurią atitinka: finansiniams klientams						
1300	4.2	dalis, kurią atitinka: nefinansiniams klientams						
1310	4.3	dalis, kurią atitinka: užtikrinti						
1320	4.4	dalis, kurią atitinka: kredito priemonės, kurioms netaikoma lengvatinė tvarka						
1330	4.5	dalis, kurią atitinka: likvidumo priemonės, kurioms netaikoma lengvatinė tvarka						
1340	4.6	dalis, kurią atitinka: veiklos indėliai						
1345	4.7	dalis, kurią atitinka: perteklinіai veiklos indėliai						
1350	4.8	dalis, kurią atitinka: ne veiklos indėliai						
1360	4.9	dalis, kurią atitinka: įsipareigojimai, kurie yra skolos vertybiniai popieriai, jei jie nevertinami kaip mažmeniniai indėliai						
1370	**5**	**Netenkamų pinigų srautai užsienio valiuta**						
	6	**Užtikrintas finansavimas, kuriam netaikomos 17 straipsnio 2 ir 3 dalys**						
1400	6.1	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 1 lygio turtu, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas						
1410	6.2	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosiomis obligacijomis						
1420	6.3	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 2A lygio turtu						
1430	6.4	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 2B lygio turtu						
1440	6.5	dalis, kurią atitinka: užtikrinta nelikvidžiuoju turtu						

C 74.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTAI

Valiuta

			Suma			Gautos už išvirkimo priemonės rinkos vertę			Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas			Gautos už išvirkimo priemonės vertę pagal 9 straipsnį			Gaunamų pinigų srautas		
			Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba neteikiama	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba neteikiama		Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba neteikiama	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba neteikiama	Gaunamų pinigų srautams taikoma 75 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams taikoma 90 % virutinė riba	Gaunamų pinigų srautams viršutinė riba neteikiama
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	1	**BENDRA GAUNAMŲ PINIGŲ SRAUTŲ SUMA**																
0020	1.1	**Su neatšaukiniais savarankiškais / nebūtinais aukšto gaunamų pinigų srautais**																
0030	1.1.1	sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)																
0040	1.1.1.1	sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus), turinčios „kredito įsipareigojimo pakeitimo“ kodą 8							1.00									
0050	1.1.1.2	likos sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)																
0060	1.1.1.2.1	sumos, gautinos iš mažmeninių klientų							0.50									
0070	1.1.1.2.2	sumos, gautinos iš ne finansų bendrovių							0.50									
0080	1.1.1.2.3	sumos, gautinos iš valdžios, draudimo įstaigų ir pensijų fondų (išskyrus centrinių bankų) ir verslo antrinės rinkos subjektų							0.50									
0090	1.1.1.2.4	sumos, gautinos iš kitų juridinių asmenų							0.50									
0100	1.1.2	sumos, gautinos iš centrinių bankų ir finansinių klientų																
0110	1.1.2.1	sumos, gautinos iš finansinių klientų, kuriems taikomas 0 % rizikos svorio koeficientas							0.05									
0120	1.1.2.2	iš centrinių bankų ir finansinių klientų (įskaitinos sumos, nebalansiniai verslo sutartys)																
0130	1.1.2.2.1	sumos, gautinos iš centrinių bankų							1.00									
0140	1.1.2.2.2	sumos, gautinos iš finansinių klientų							1.00									
0150	1.1.3	gaunamų pinigų srautai, atitinkantys neatšaukiamų pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/61 31 straipsnio 9 dalyje nurodytus skaičiavimo įsipareigojimus							1.00									
0160	1.1.4	sumos, gautinos iš centrinių finansinių sandėrių							1.00									
0170	1.1.5	sumos, gautinos iš vertybinių popierių kurių terminas auga per 30 dienų							1.00									
0180	1.1.6	paskolos, kurių galutinis terminas suteikiant nenustatytas							0.20									
0190	1.1.7	sumos, gautinos iš antrų ir paskesnių hierarchinės pagrindinė atsargų rinkinių ar gaunamų pinigų srautų, kuriuos turėtų teisę gauti tos pačios rinkinių ar gaunamų pinigų srautų, suteikimo sandorio galutinis naudotojas, siekiant apsaugoti tikrąjį pirkėjo turtą, atitinkantį reikalavimus							1.00									
0200	1.1.8	iš išvestinių finansinių priemonių gaunamų pinigų srautai							1.00									
0210	1.1.9	gaunamų pinigų srautai, susiję su neįsipareigojančiomis kredito ar likvidumo priemonėmis, kuriuos suteikė grupės nario arba institucinio užstatinimo sistemos, kai kompetentingoji institucija yra davusios leidimą taikyti išlygą gaunamų pinigų srautui, kuris susijęs																
0220	1.1.10	kiti gaunamų pinigų srautai							1.00									
0230	1.2	**Su užtikrintos skolinimosi sandoriais ir sandoriais kapitalo rinkoje susiję gaunamų pinigų srautai**																
0240	1.2.1	Sandorio šalis – centrinis bankas																
0250	1.2.1.1	užtikrinimo priemonių, kurį laikoma likvidusis turtu																
0260	1.2.1.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus tas auditos tikslyties patenkinančias obligacijas							0.00									
0270	1.2.1.1.1.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0280	1.2.1.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra tas auditos tikslyties patenkinančios obligacijos							0.07									
0290	1.2.1.1.2.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0300	1.2.1.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonės							0.15									
0310	1.2.1.1.3.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0320	1.2.1.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (išskyrus vėlo automobilių užtikrinimo priemonių įsipareigojimus)							0.25									
0330	1.2.1.1.4.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0340	1.2.1.1.5	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra tas auditos tikslyties patenkinančios obligacijos							0.30									
0350	1.2.1.1.5.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0360	1.2.1.1.6	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų užtikrinimo priemonių įsipareigojimus)							0.35									
0370	1.2.1.1.6.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0380	1.2.1.1.7	2B lygio užtikrinimo priemonės, nenurodytos 1.2.1.1.4., 1.2.1.1.5. ar 1.2.1.1.6. eilutėje							0.50									
0390	1.2.1.1.7.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0400	1.2.1.2	užtikrinimo priemonės nevalyvomos kompanijai pasiūlyti paskirgti																
0410	1.2.1.3	užtikrinimo priemonės, neatitinkančios likvidžiojo turto																
0420	1.2.1.3.1	užtikrinimo priemonės yra naikvalčios akcijos							1.00									
0430	1.2.1.3.2	viosa kitos neišvardžiosa užtikrinimo priemonės							1.00									
0440	1.2.2	Sandorio šalis – ne centrinis bankas																
0450	1.2.2.1	užtikrinimo priemonių, kurį laikoma likvidžiuoju turtu																
0460	1.2.2.1.1	1 lygio užtikrinimo priemonės, išskyrus tas auditos tikslyties patenkinančias obligacijas							0.00									
0470	1.2.2.1.1.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0480	1.2.2.1.2	1 lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra tas auditos tikslyties patenkinančios obligacijas							0.07									
0490	1.2.2.1.2.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0500	1.2.2.1.3	2A lygio užtikrinimo priemonės							0.15									
0510	1.2.2.1.3.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0520	1.2.2.1.4	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (išskyrus vėlo automobilių užtikrinimo priemonių įsipareigojimus)							0.25									
0530	1.2.2.1.4.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0540	1.2.2.1.5	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra tas auditos tikslyties patenkinančios obligacijas							0.30									
0550	1.2.2.1.5.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0560	1.2.2.1.6	2B lygio užtikrinimo priemonės, kurios yra turtu (įmonių arba fizinių asmenų užtikrinimo priemonių įsipareigojimus)							0.35									
0570	1.2.2.1.6.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0580	1.2.2.1.7	2B lygio užtikrinimo priemonės, nenurodytos 1.2.2.1.4., 1.2.2.1.5. ar 1.2.2.1.6. eilutėje							0.50									
0590	1.2.2.1.7.1	dalis, kurią atitinka gautos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos rikliuotinius																
0600	1.2.2.2	užtikrinimo priemonės nevalyvomos kompanijai pasiūlyti paskirgti																
0610	1.2.2.3	užtikrinimo priemonės, neatitinkančios likvidžiojo turto																
0620	1.2.2.3.1	garantinės įmokos paskolos - užtikrinimo priemonės yra naikvalčios							0.50									
0630	1.2.2.3.2	užtikrinimo priemonės yra naikvalčios akcijos							1.00									
0640	1.2.2.3.3	viosa kitos neišvardžiosa užtikrinimo priemonės							1.00									
0650	1.3	**Iš kitų užtikrinimo priemonių sandorių gaunamų pinigų srautų bendra suma**																
0660	1.4	**(Kredito įvertinti ar gaunamų pinigų srautų sumos iš bendros įvertinimo neteikiamų pinigų srautų sumos skirtumas, kai šie pinigų srautai susidaro dėl sandorių, kuriuose vienos vertybinių popierių dalies apribojimas, arba kai jie išreiškiti neatitinkančiu valiutu.)**																
0670	1.5	**(Iš specializuotos įmonės įgytuose gaunamų pinigų srautų pervirtės)**																
		PAPILDOMI STRAIPSNIAI																
0680	2	**Gaunamų pinigų srautai užsienio valiuta**																
0690	3	**Gaunamų pinigų srautai grupėje arba į netikusčiuoju užtikrinimo sistemoje**																
0700	3.1	Sumos, gautinos iš nefinansinių klientų (išskyrus centrinius bankus)																
0710	3.2	Sumos, gautinos iš finansinių klientų																
0720	3.3	Užtikrinti sandoriai																
0730	3.4	Sumos, gautinos iš sandorių, kurių terminas sutrumpa per 30 dienų																
0740	3.5	Visi kiti gaunami pinigų srautai grupėje arba netikusčiuoju užtikrinimo sistemoje																
0750	4	**Užtikrintos skolinimosi, kuriam netaikomas 1 ir 2 straipsnis 2 ir 3 dalys**																
0760	4.1	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 1 lygio turtu išskyrus tą auditos tikslyties patenkinančias obligacijas																
0770	4.2	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 1 lygio tą auditos tikslyties patenkinančias obligacijas																
0780	4.3	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 2A lygio turtu																
0790	4.4	dalis, kurią atitinka: užtikrinta 2B lygio turtu																
0800	4.5	dalis, kurią atitinka: užtikrinta neatitinkančiu turtu																

C 75.01. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTI APSIKEITIMO SANDORIAI

Valiuta	

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1.	**BENDRA UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ SUMA (sandorio šalis yra centrinis bankas)**										
0020	1.1.	**Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
0030	1.1.1.	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0040	1.1.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0050	1.1.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,07					
0060	1.1.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0070	1.1.3	2A lygio turtas					0,15					
0080	1.1.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0090	1.1.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,25					
0100	1.1.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0110	1.1.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,30					
0120	1.1.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0130	1.1.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,35					
0140	1.1.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0150	1.1.7	Kitas 2B lygio turtas					0,50					
0160	1.1.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0170	1.1.8	Nelikvidusis turtas					1,00					
0180	1.1.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0190	1.2	**Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
0200	1.2.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0210	1.2.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0220	1.2.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0230	1.2.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0240	1.2.3	2A lygio turtas					0,08					
0250	1.2.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0260	1.2.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,18					
0270	1.2.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0280	1.2.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,23					
0290	1.2.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0300	1.2.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,28					
0310	1.2.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0320	1.2.7	Kitas 2B lygio turtas					0,43					
0330	1.2.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0340	1.2.8	Nelikvidusis turtas					0,93					
0350	1.2.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0360	1.3	**Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
0370	1.3.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0380	1.3.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0390	1.3.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0400	1.3.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0410	1.3.3	2A lygio turtas					0,00					
0420	1.3.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0430	1.3.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,10					
0440	1.3.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0450	1.3.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,15					
0460	1.3.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0470	1.3.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,20					
0480	1.3.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0490	1.3.7	Kitas 2B lygio turtas					0,35					
0500	1.3.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0510	1.3.8	Nelikvidusis turtas					0,85					
0520	1.3.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0530	1.4	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
0540	1.4.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0550	1.4.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0560	1.4.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0570	1.4.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0580	1.4.3	2A lygio turtas					0,00					
0590	1.4.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0600	1.4.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
0610	1.4.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0620	1.4.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,05					
0630	1.4.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0640	1.4.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,10					
0650	1.4.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0660	1.4.7	Kitas 2B lygio turtas					0,25					
0670	1.4.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0680	1.4.8	Nelikvidusis turtas					0,75					
0690	1.4.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0700	1.5	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtosios obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra**										
0710	1.5.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0720	1.5.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0730	1.5.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0740	1.5.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0750	1.5.3	2A lygio turtas					0,00					

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0760	1.5.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0770	1.5.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
0780	1.5.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0790	1.5.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0800	1.5.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0810	1.5.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,05					
0820	1.5.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0830	1.5.7	Kitas 2B lygio turtas					0,20					
0840	1.5.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0850	1.5.8	Nelikvidusis turtas					0,70					
0860	1.5.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0870	1.6	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
0880	1.6.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
0890	1.6.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0900	1.6.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0910	1.6.2.1.	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0920	1.6.3	2A lygio turtas					0,00					
0930	1.6.3.1.	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0940	1.6.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
0950	1.6.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0960	1.6.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
0970	1.6.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
0980	1.6.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,00					
0990	1.6.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1000	1.6.7	Kitas 2B lygio turtas					0,15					
1010	1.6.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1020	1.6.8	Nelikvidusis turtas					0,65					
1030	1.6.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1040	1.7	**Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1050	1.7.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
1060	1.7.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1070	1.7.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
1080	1.7.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1090	1.7.3	2A lygio turtas					0,00					
1100	1.7.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1110	1.7.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
1120	1.7.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1130	1.7.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
1140	1.7.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1150	1.7.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,00					
1160	1.7.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1170	1.7.7	Kitas 2B lygio turtas					0,00					
1180	1.7.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1190	1.7.8	Nelikvidusis turtas					0,50					
1200	1.7.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1210	1.8	**Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1220	1.8.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
1230	1.8.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1240	1.8.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
1250	1.8.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1260	1.8.3	2A lygio turtas					0,00					
1270	1.8.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1280	1.8.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
1290	1.8.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1300	1.8.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
1310	1.8.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1320	1.8.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,00					
1330	1.8.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1340	1.8.7	Kitas 2B lygio turtas					0,00					
1350	1.8.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1360	1.8.8	Nelikvidusis turtas										
1370	2	**BENDRA UŽTIKRINIMO PRIEMONE PADENGTŲ APSIKEITIMO SANDORIŲ SUMA (sandorio šalis – ne centrinis bankas)**										
1380	2.1	**Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas) yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1390	2.1.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,00					
1400	2.1.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1410	2.1.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,07					
1420	2.1.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1430	2.1.3	2A lygio turtas					0,15					
1440	2.1.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos										
1450	2.1.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,25					
1460	2.1.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1470	2.1.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,30					
1480	2.1.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1490	2.1.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,35					
1500	2.1.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1510	2.1.7	Kitas 2B lygio turtas					0,50					
1520	2.1.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1530	2.1.8	Nelikvidusis turtas					1,00					

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma
Eilutė	ID	Straipsnis	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
1540	2.1.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1550	2.2	**Sandorių, pagal kuriuos 1 lygio turtas – itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1560	2.2.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,07					
1570	2.2.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1580	2.2.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
1590	2.2.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1600	2.2.3	2A lygio turtas					0,08					
1610	2.2.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1620	2.2.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,18					
1630	2.2.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1640	2.2.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,23					
1650	2.2.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1660	2.2.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,28					
1670	2.2.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1680	2.2.7	Kitas 2B lygio turtas					0,43					
1690	2.2.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1700	2.2.8	Nelikvidusis turtas					0,93					
1710	2.2.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1720	2.3	**Sandorių, pagal kuriuos 2A lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1730	2.3.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,15					
1740	2.3.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1750	2.3.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,08					
1760	2.3.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1770	2.3.3	2A lygio turtas					0,00					
1780	2.3.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1790	2.3.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,10					
1800	2.3.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1810	2.3.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,15					
1820	2.3.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1830	2.3.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,20					
1840	2.3.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1850	2.3.7	Kitas 2B lygio turtas					0,35					
1860	2.3.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1870	2.3.8	Nelikvidusis turtas					0,85					
1880	2.3.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1890	2.4	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
1900	2.4.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,25					
1910	2.4.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1920	2.4.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,18					
1930	2.4.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1940	2.4.3	2A lygio turtas					0,10					
1950	2.4.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1960	2.4.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,00					
1970	2.4.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
1980	2.4.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,05					
1990	2.4.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2000	2.4.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,10					
2010	2.4.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2020	2.4.7	Kitas 2B lygio turtas					0,25					
2030	2.4.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2040	2.4.8	Nelikvidusis turtas					0,75					
2050	2.4.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2060	2.5	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – aukštos kokybės padengtosios obligacijos – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
2070	2.5.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,30					
2080	2.5.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2090	2.5.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,23					
2100	2.5.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2110	2.5.3	2A lygio turtas					0,15					
2120	2.5.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2130	2.5.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,05					
2140	2.5.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2150	2.5.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,00					
2160	2.5.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2170	2.5.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,05					
2180	2.5.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2190	2.5.7	Kitas 2B lygio turtas					0,20					
2200	2.5.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2210	2.5.8	Nelikvidusis turtas					0,70					
2220	2.5.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2230	2.6	**Sandorių, pagal kuriuos 2B lygio turtas – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS) – yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
2240	2.6.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,35					
2250	2.6.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2260	2.6.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,28					
2270	2.6.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2280	2.6.3	2A lygio turtas					0,20					
2290	2.6.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2300	2.6.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,10					
2310	2.6.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2320	2.6.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,05					

			Paskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Paskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės rinkos vertė	Pasiskolintos užtikrinimo priemonės likvidumo vertė	Standartinis koeficientas	Taikytinas koeficientas	Netenkamų pinigų srautai	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 75 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma gaunamų pinigų srautų 90 % viršutinė riba	Gaunamų pinigų srautai, kuriems gaunamų pinigų srautų viršutinė riba netaikoma
Eilutė	**ID**	**Straipsnis**	**0010**	**0020**	**0030**	**0040**	**0050**	**0060**	**0070**	**0080**	**0090**	**0100**
2330	2.6.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2340	2.6.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,00					
2350	2.6.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2360	2.6.7	Kitas 2B lygio turtas					0,15					
2370	2.6.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2380	2.6.8	Nelikvidusis turtas					0,65					
2390	2.6.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2400	2.7	**Sandorių, pagal kuriuos kitas 2B lygio turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
2410	2.7.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					0,50					
2420	2.7.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2430	2.7.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,43					
2440	2.7.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2450	2.7.3	2A lygio turtas					0,35					
2460	2.7.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2470	2.7.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,25					
2480	2.7.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2490	2.7.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,20					
2500	2.7.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2510	2.7.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,15					
2520	2.7.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2530	2.7.7	Kitas 2B lygio turtas					0,00					
2540	2.7.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2550	2.7.8	Nelikvidusis turtas					0,50					
2560	2.7.8.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2570	2.8	**Sandorių, pagal kuriuos nelikvidusis turtas yra skolinamas, o toliau nurodyta užtikrinimo priemonė yra pasiskolinama, bendra suma:**										
2580	2.8.1	1 lygio turtas (išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas)					1,00					
2590	2.8.1.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2600	2.8.2	1 lygio turtas. Itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,93					
2610	2.8.2.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2620	2.8.3	2A lygio turtas					0,85					
2630	2.8.3.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2640	2.8.4	2B lygio turtas. Turtu (būstu arba automobiliu, 1 CQS) užtikrinti vertybiniai popieriai					0,75					
2650	2.8.4.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2660	2.8.5	2B lygio turtas. Aukštos kokybės padengtosios obligacijos					0,70					
2670	2.8.5.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2680	2.8.6	2B lygio turtas. Turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (valstybės narės įmonių arba fizinių asmenų, 1 CQS)					0,65					
2690	2.8.6.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2700	2.8.7	Kitas 2B lygio turtas					0,50					
2710	2.8.7.1	dalis, kurią atitinka: apsikeistos užtikrinimo priemonės, atitinkančios veiklos reikalavimus										
2720	2.8.8	Nelikvidusis turtas										
PAPILDOMI STRAIPSNIAI												
2730	**3**	**Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių (visų sandorio šalių), kai pasiskolinta užtikrinimo priemone yra padengiamos trumposios pozicijos, bendra vertė**										
2740	**4**	**Užtikrinimo priemone padengtų apsikeitimo sandorių su grupės vidaus sandorio šalimis bendra suma**										
	5	**Užtikrinimo priemone padengti apsikeitimo sandoriai, kuriems netaikomos 17 straipsnio 2 ir 3 dalys**										
2750	5,1	dalis, kurią atitinka: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtasias obligacijas										
2760	5,2	dalis, kurią atitinka: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos										
2770	5,3	dalis, kurią atitinka: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 2A lygio turtas										
2780	5,4	dalis, kurią atitinka: pasiskolinta užtikrinimo priemonė – 2B lygio turtas										
2790	5,5	dalis, kurią atitinka: paskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio turtas, išskyrus itin aukštos kokybės padengtasias obligacijas										
2800	5,6	dalis, kurią atitinka: paskolinta užtikrinimo priemonė – 1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos										
2810	5,7	dalis, kurią atitinka: paskolinta užtikrinimo priemonė – 2A lygio turtas										
2820	5,8	dalis, kurią atitinka: paskolinta užtikrinimo priemonė – 2B lygio turtas										

C 76.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. APSKAIČIAVIMAS

Valiuta	

Eilutė	ID	Straipsnis	Vertė / procentinė dalis 010
APSKAIČIAVIMAS			
Skaitiklis, vardiklis, santykis			
0010	1.	Likvidumo atsarga	
0020	2.	Grynasis netenkamų pinigų srautas	
0030	3.	Padengimo likvidžiuoju turtu rodiklis (%)	
Skaitiklio apskaičiavimas			
0040	4.	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, nepakoreguota likvidumo atsarga (vertė pagal 9 straipsnį)	
0050	5.	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
0060	6.	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
0070	7	30 dienų užtikrinti netenkamų pinigų srautai	
0080	8	30 dienų užtikrinti gaunamų pinigų srautai	
0091	9	1 lygio turto, išskyrus itin aukštos kokybės padengtąsias obligacijas, „pakoreguota suma“	
0100	10	1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
0110	11	1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
0120	12	1 lygio itin aukštos kokybės padengtosios obligacijos, 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
0131	13	1 lygio itin aukštos kokybės padengtųjų obligacijų „pakoreguota suma“	
0160	14.	2A lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
0170	15	2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
0180	16	2A lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
0191	17	2A lygio turto „pakoreguota suma“	
0220	18	2B lygio turto nepakoreguota vertė pagal 9 straipsnį	
0230	19	2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų netenkamų pinigų srautai	
0240	20	2B lygio užtikrinimo priemonės 30 dienų gaunamų pinigų srautai	
0251	21	2B lygio turto „pakoreguota suma“	
0280	22	Perteklinė likvidžiojo turto suma	
0290	23	Likvidumo atsarga	
Vardiklio apskaičiavimas			
0300	24	Bendra netenkamų pinigų srautų suma	
0310	25	Gaunamų pinigų srautai, kuriems netaikoma viršutinė riba	
0320	26	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba	
0330	27	Gaunamų pinigų srautai, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba	
0340	28	Gaunamų pinigų srautų, kuriems netaikoma viršutinė riba, sumos sumažinimas	
0350	29	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 90 % viršutinė riba, sumažinimas	
0360	30	Gaunamų pinigų srautų, kuriems taikoma 75 % viršutinė riba, sumažinimas	
0370	31	Grynasis netenkamų pinigų srautas	
2 ramstis			
0380	32	2 ramsčio reikalavimas, kaip nurodyta KRD 105 straipsnyje	

C 77.00. PADENGIMAS LIKVIDŽIUOJU TURTU. TAIKYMO SRITIS

Patronuojančioji arba patronuoja motinė įmonė	Pavadinimas	Kodas	Kodo rūšis	Nacionalinis kodas	Šalies kodas	Subjekto rūšis
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

G 01.00. G-SII rodikliai ir EBS straipsniai

Eilutės	Straipsnis	Suma
	G-SII rodikliai	
0010	Bendra pozicijų suma, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones	
0020	Finansų sistemos vidaus turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones	
0030	Finansų sistemos vidaus įsipareigojimai, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones	
0040	Išleisti vertybiniai popieriai, įskaitant išleistuosius draudimo patronuojamųjų įmonių	
0050	Mokėjimo veikla	
0060	Saugomas turtas	
0070	Platinimo veikla	
0081	Prekybos apimtis. Fiksuotos pajamos	
0085	Prekybos apimtis. Nuosavybės ir kiti vertybiniai popieriai	
0090	Ne biržos išvestinių finansinių priemonių tariamoji suma, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones	
0100	Prekybos ir parduoti laikomi vertybiniai popieriai	
0110	3 lygio turtas, įskaitant draudimo patronuojamąsias įmones	
0120	Kelioms jurisdikcijoms teikiami reikalavimai	
0130	Kelioms jurisdikcijoms priklausantys įsipareigojimai	
	Straipsniai, kuriuose Europos bankų sąjunga laikoma viena jurisdikcija	
0140	Bendra užsienio subjektų teikiamų reikalavimų galutinės rizikos pagrindu suma	
0150	Užsienio subjektų teikiami išvestinių finansinių priemonių reikalavimai galutinės rizikos pagrindu	
0160	Užsienio subjektų įsipareigojimai tiesioginės rizikos pagrindu, įskaitant išvestines finansines priemones	

J 01.00 IRRBB VERTINIMAS. NKEV / GPP PIT IR RV POKYČIAI

Valiuta:

		Suma
		0010
Nuosavo kapitalo ekonominė vertė		
NKEV Δ pagal blogiausią scenarijų	0010	
NKEV Δ santykis pagal blogiausią scenarijų	0020	
NKEV pagal pagrindinį ir priežiūrinius sukrėtimų scenarijus		
NKEV lygis pagal pagrindinį scenarijų	0030	
NKEV Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimo scenarijų	0040	
NKEV Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimo scenarijų	0050	
NKEV Δ pagal palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimo scenarijų	0060	
NKEV Δ pagal palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimo scenarijų	0070	
NKEV Δ pagal sukrėtimo kylant trumpalaikėms palūkanų normoms scenarijų	0080	
NKEV Δ pagal sukrėtimo krentant trumpalaikėms palūkanų normoms scenarijų	0090	
Grynosios palūkanų pajamos		
GPP Δ pagal blogiausią scenarijų	0100	
GPP Δ santykis pagal blogiausią scenarijų	0110	
GPP pagal pagrindinį ir priežiūrinius sukrėtimų scenarijus		
GPP lygis pagal pagrindinį scenarijų	0120	
GPP Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimo scenarijų	0130	
GPP Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimo scenarijų	0140	
VVS. Rinkos vertės pokyčiai		
RV pagal pagrindinį ir priežiūrinius sukrėtimų scenarijus		
Rinkos vertės lygis pagal pagrindinį scenarijų	0150	
RV Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimo scenarijų	0160	
RV Δ pagal lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimo scenarijų	0170	
Kitos valiutos. Palūkanų normų sukrėtimų dydis		
Lygiagretus sukrėtimas	0180	
Trumpalaikių palūkanų normų sukrėtimas	0190	
Ilgalaikių palūkanų normų sukrėtimas	0200	

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj
OL L, 2024 12 27

J 02.00. JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS

Valiuta:

		Balansinė vertė	Trukmė	Banko pateikti jautrumo IRRBB įverčiai, įskaitant elgesiu grindžiamų / sąlyginių ir automatinių pasirinkimo sandorių poveikį												
				Nuosavo kapitalo ekonominė vertė							Grynosios palūkanų pajamos			Rinkos vertė		
				NKEV lygis. Pagrindinis scenarijus	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Sukrėtimas kylant trumpalaikėms palūkanų normoms	NKEV Δ. Sukrėtimas krentant trumpalaikėms palūkanų normoms	GPP lygis. Pagrindinis scenarijus	GPP Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	GPP Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	RV lygis. Pagrindinis scenarijus	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
BENDRA TURTO SUMA	0010															
dalis, kurią atitinka: dėl automatinių pasirinkimo sandorių poveikio	0020															
Centrinis bankas	0030															
Tarpbankinis turtas	0040															
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0050															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0060															
dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	0070															
Mažmeninės paskolos	0080															
dalis, kurią atitinka: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	0090															
Didmeninės ne finansų bendrovės	0100															
Didmeninės finansų bendrovės	0110															
Skolos vertybiniai popieriai	0120															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0130															
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiamas turtas	0140															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0150															
Skolos vertybinių popierių apdraudimas	0160															
Kito turto apdraudimas	0170															
Kita	0180															
Nebalansinis turtas. Neapibrėžtasis turtas	0190															
BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA	0200															
dalis, kurią atitinka: dėl automatinių pasirinkimo sandorių poveikio	0210															
Centrinis bankas	0220															
Tarpbankiniai įsipareigojimai	0230															
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0240															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0250															
dalis, kurią atitinka: AT1 arba T2	0260															
NI: mažmeniniai atsiskaitomieji indėliai	0270															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0280															
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0290															
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0300															
NI: mažmeniniai neatsiskaitomieji indėliai	0310															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0320															
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0330															
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0340															
NI: Didmeninės ne finansų bendrovės	0350															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0360															
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0370															
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0380															
NI: Didmeninės finansų bendrovės	0390															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0400															
dalis, kurią atitinka: veiklos indėliai	0410															
Terminuotieji indėliai	0420															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0430															
Mažmeninės paskolos	0440															
Didmeninės ne finansų bendrovės	0450															
Didmeninės finansų bendrovės	0460															
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiami įsipareigoj	0470															
dalis, kurią atitinka: fiksuotoji palūkanų norma	0480															
Skolos vertybinių popierių apdraudimas	0490															
Kitų įsipareigojimų apdraudimas	0500															
Kita	0510															
Nebalansiniai įsipareigojimai: neapibrėžtieji įsipareigojimai	0520															
Kitos išvestinės finansinės priemonės (grynasis turtas / įsipareigojimas)	0530															
PAPILDOMI STRAIPSNIAI																
Grynosios išvestinės finansinės priemonės	0540															
Grynoji palūkanų normos pozicija, neįskaičiuojant išvestinių finansinių priemonių	0550															
Grynoji palūkanų normos pozicija, įskaičiuojant išvestines finansines priemones	0560															
Visas turtas, turintis poveikį RV	0570															
Skolos vertybiniai popieriai	0580															
Išvestinės finansinės priemonės	0590															
Kita	0600															
Visi įsipareigojimai, turintys poveikį RV	0610															
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0620															
Išvestinės finansinės priemonės	0630															
Kita	0640															

J 03.00. JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS (SUPAPRASTINTA KITOMS ĮSTAIGOMS)

Valiuta:

		Balansinė vertė	Trukmė	Banko pateikti jautrumo IRRBB įverčiai, įskaitant elgesiu grindžiamų / sąlyginių ir automatinių pasirinkimo sandorių poveikį													
				Nuosavo kapitalo ekonominė vertė							Grynosios palūkanų pajamos			Rinkos vertė		
				NKEV lygis. Pagrindinis scenarijus	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Sukrėtimas kylant trumpalaikėms palūkanų normoms	NKEV Δ. Sukrėtimas krentant trumpalaikėms palūkanų normoms	GPP lygis. Pagrindinis scenarijus	GPP Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	RV lygis. Pagrindinis scenarijus	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
BENDRA TURTO SUMA	0010															
Centrinis bankas	0030															
Tarpbankinis turtas	0040															
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0050															
Skolos vertybiniai popieriai	0120															
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiamas turtas	0140															
Skolos vertybinių popierių apdraudimas	0160															
Kito turto apdraudimas	0170															
Kita	0180															
Nebalansinis turtas. Neapibrėžtasis turtas	0190															
BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA	0200															
Centrinis bankas	0220															
Tarpbankiniai įsipareigojimai	0230															
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0240															
NI: mažmeniniai atsiskaitomieji indėliai	0270															
NI: mažmeniniai neatsiskaitomieji indėliai	0310															
NI: didmeninės ne finansų bendrovės	0350															
NI: didmeninės finansų bendrovės	0390															
Terminuotieji indėliai	0420															
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiami įsipareigojimai	0470															
Skolos vertybinių popierių apdraudimas	0490															
Kitų įsipareigojimų apdraudimas	0500															
Kita	0510															
Nebalansiniai įsipareigojimai: neapibrėžtieji įsipareigojimai	0520															
Kitos išvestinės finansinės priemonės (grynasis turtas / įsipareigojimas)	0530															
PAPILDOMI STRAIPSNIAI																
Grynosios išvestinės finansinės priemonės	0540															
Grynoji palūkanų normos pozicija, neįskaičiuojant išvestinių finansinių priemonių	0550															
Grynoji palūkanų normos pozicija, įskaičiuojant išvestines finansines priemones	0560															
Visas turtas, turintis poveikį RV	0570															
Skolos vertybiniai popieriai	0580															
Išvestinės finansinės priemonės	0590															
Kita	0600															
Visi įsipareigojimai, turintys poveikį RV	0610															
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0620															
Išvestinės finansinės priemonės	0630															
Kita	0640															

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

OL L, 2024 12 27

J 04.00. JAUTRUMO ĮVERČIŲ SUSKIRSTYMAS (SUPAPRASTINTA MNKĮ)

Valiuta:

		Balansinė vertė	Trukmė	Banko pateikti įautrumo IRRBB įverčiai, įskaitant elgesiu grindžiamų / sąlyginių ir automatinių pasirinkimo sandorių poveikį													
				Nuosavo kapitalo ekonominė vertė							Grynosios palūkanų pajamos			Rinkos vertė		
				NKEV lygis. Pagrindinis scenarijus	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimas	NKEV Δ. Sukrėtimas kylant trumpalaikėms palūkanų normoms	NKEV Δ. Sukrėtimas krentant trumpalaikėms palūkanų normoms	GPP lygis. Pagrindinis scenarijus	GPP Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	NKEV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	RV lygis. Pagrindinis scenarijus	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	RV Δ. Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
BENDRA TURTO SUMA	0010															
Nebalansinis turtas. Neapibrėžtasis turtas	0190															
BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA	0200															
Nebalansiniai įsipareigojimai: neapibrėžtieji įsipareigojimai	0520															
PAPILDOMI STRAIPSNIAI																
Visas turtas, turintis poveikį RV	0570															
Skolos vertybiniai popieriai	0580															
Išvestinės finansinės priemonės	0590															
Kita	0600															
Visi įsipareigojimai, turintys poveikį RV	0610															
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0620															
Išvestinės finansinės priemonės	0630															
Kita	0640															

J 05.00. PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI

Valiuta:
Modelliavima si

		Fiksuotoji palūkanų norma																										Kintamoji palūkanų norma																									
		Tariamoji suma	Įtrerptųjų arba aiškiai nustatytų automatinių pasirinkimo sandorių poveikis (%)		Atlikus eigesio modeliavimą gauta procentinė dalis (%)	Vidutinis svertinis pelningumas	Vidutinis svertinis terminas (sutartinis)	Visų tariamųjų srautų pertvarkymo grafikas																																																		
			Įsigyti	Parduoti				Vienos rakties	Ilgesnis nei vienos rakties, bet ne ilgesnis nei 1 mėnesio	Ilgesnis nei 1 mėnesio, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Ilgesnis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Ilgesnis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Ilgesnis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Ilgesnis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 1,5 metų	Ilgesnis nei 1,5 metų, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Ilgesnis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 3 metų	Ilgesnis nei 3 metų, bet ne ilgesnis nei 4 metų	Ilgesnis nei 4 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Ilgesnis nei 5 metų, bet ne ilgesnis nei 6 metų	Ilgesnis nei 6 metų, bet ne ilgesnis nei 7 metų	Ilgesnis nei 7 metų, bet ne ilgesnis nei 8 metų	Ilgesnis nei 8 metų, bet ne ilgesnis nei 9 metų	Ilgesnis nei 9 metų, bet ne ilgesnis nei 10 metų	Ilgesnis nei 10 metų, bet ne ilgesnis nei 15 metų	Ilgesnis nei 15 metų, bet ne ilgesnis nei 20 metų	Ilgesnis nei 20 metų	Tariamoji suma	Įtrerptųjų arba aiškiai nustatytų automatinių pasirinkimo sandorių poveikis (%)		Atlikus eigesio modeliavimą gauta procentinė dalis (%)	Vidutinis svertinis pelningumas	Vidutinis svertinis terminas (sutartinis)	Visų tariamųjų srautų pertvarkymo grafikas																									
			Įsigyti	Parduoti				Vienos rakties	Ilgesnis nei vienos rakties, bet ne ilgesnis nei 1 mėnesio	Ilgesnis nei 1 mėnesio, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Ilgesnis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Ilgesnis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Ilgesnis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Ilgesnis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 1,5 metų	Ilgesnis nei 1,5 metų, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Ilgesnis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 3 metų	Ilgesnis nei 3 metų, bet ne ilgesnis nei 4 metų	Ilgesnis nei 4 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Ilgesnis nei 5 metų, bet ne ilgesnis nei 6 metų	Ilgesnis nei 6 metų, bet ne ilgesnis nei 7 metų	Ilgesnis nei 7 metų, bet ne ilgesnis nei 8 metų	Ilgesnis nei 8 metų, bet ne ilgesnis nei 9 metų	Ilgesnis nei 9 metų, bet ne ilgesnis nei 10 metų	Ilgesnis nei 10 metų, bet ne ilgesnis nei 15 metų	Ilgesnis nei 15 metų, bet ne ilgesnis nei 20 metų	Ilgesnis nei 20 metų							Vienos rakties	Ilgesnis nei vienos rakties, bet ne ilgesnis nei 1 mėnesio	Ilgesnis nei 1 mėnesio, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Ilgesnis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Ilgesnis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Ilgesnis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Ilgesnis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 1,5 metų	Ilgesnis nei 1,5 metų, bet ne ilgesnis nei 2 metų
		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
BENDRA TURTO SUMA	0010																																																		
Centrinis bankas	0030																																																	
Turto ankstinis turtas	0040																																																	
Paskolos ir kiti ilgalaikiniai mokėtinai	0050																																																	
dalis, kuria atitinka : nevaldantįjį	0070																																																	
Maž menininės paskolos	0080																																																	
dalis, kuria atitinka: užtikrintos ovenamosios	0090																																																	
Didmeninės nefinansų bendrovės	0100																																																	
Didmeninės finansų bendrovės	0110																																																	
Skolos vertybiniai popieriai	0120																																																	
Ilgvestinės finansinės priemonės, kuriomis apsidraudžiamas turtas	0140																																																	
Skolos vertybinių popierių apsidraudimas	0150																																																	
Kito turto apsidraudimas	0170																																																	
Kita	0180																																																	
Ne balansinis turtas. Nepabaigtasis turtas	0190																																																	
IŠFINDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA	0200																																																	
Centrinis bankas	0220																																																	
Turto ankstiniai įsipareigojimai	0230																																																	
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0240																																																	
dalis, kuria atitinka : ATI arba T2	0260																																																	
NI: maž meniniai ar kitaip aitomieji indėliai	0270																																																	
dalis, kuria atitinka : neprioritinis komponentas	0290																																																	
dalis, kuria atitinka : netaikoma % metu riba	0300																																																	
NI: maž meniniai ir netaikaitomieji indėliai	0310																																																	
dalis, kuria atitinka : prioritetinis komponentas	0330																																																	
dalis, kuria atitinka : netaikoma % metu riba	0340																																																	
NI: didmeninė ne finansų bendrovė s	0350																																																	
dalis, kuria atitinka : neprioritės komponentas	0370																																																	
dalis, kuria atitinka : netaikoma % metu riba	0380																																																	
NI: didmeninės finansų bendrovės	0390																																																	
dalis, kuria atitinka : vertės indėliai	0410																																																	
Termino uotieji indėliai	0420																																																	
Maž meninės paskolos	0440																																																	
Didmeninės nefinansų bendrovės	0450																																																	
Didmeninės finansų bendrovės	0460																																																	
Ilgvestinės finansinės priemonės, kuriomis apsidraudžiami	0490																																																	
Skolos vertybinių popierių apsidraudimas	0490																																																	
Kito išperkamojo turto apsidraudimas	0500																																																	
Kita	0510																																																	
Ne balansiniai įsipa ei ojimai: neapibrėžtieji įsipareigojimai	0530																																																	
Kitos ilgvestinės finansinės priemonės (arvynasis turtas / išsiparei oji ma)	0530																																																	
PAPILDOMI STRAIPSNIAI																																																		
Visa s turtas. Turinti pa veikti RV	0570																																																	
Skolos vertybiniai popieriai	0580																																																	
Ilvestinės finansinės priemonės	0600																																																	
Kita	0600																																																	
Visi įsiva ei oditi ai. turinty pa veikti RV	0620																																																	
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0630																																																	
Ilvestinės finansinės priemonės	0630																																																	
Kita	0640																																																	

J 06.00. PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI (SUPAPRASTINTA KITOMS ĮSTAIGOMS)

Valiuta:
Modeliavimas ar

| | | Nuolatinė paskaitų norma | | | | | | Visų tarlaimųjų perkainojimo pinigų srautų perkainojimo grafikas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Kintamoji paruošiamoji norma | | | | | | Visų tarlaimųjų perkainojimo pinigų srautų perkainojimo grafikas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---

J 07.00. PERKAINOJIMO PINIGŲ SRAUTAI (SUPAPRASTINTA MNK[)

Valiuta:
Modeliavimas:

		Fiksuotoji palūkanų norma																										Kintamoji palūkanų norma																									
									Visų tariamųjų perkainojimo pinigų srautų perkainojimo grafikas																						Visų tariamųjų perkainojimo pinigų srautų perkainojimo grafikas																									
		Tariamoji suma	Įtrauktų arba aiškiai nustatytų automatinių pasirinkimo sandorių poveikis (%)		Atliktas elgesio modeliavimą gauta procentinė dalis (%)	Vidutinis svertinis peliningumas	Vidutinis svertinis terminas (autentinis)	Vienos nakties	Ilgesnis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 1 mėnesio	Ilgesnis nei 1 mėnesio, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Ilgesnis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Ilgesnis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Ilgesnis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Ilgesnis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 1,5 metų	Ilgesnis nei 1,5 metų, bet ne ilgesnis nei 2 metų	Ilgesnis nei 2 metų, bet ne ilgesnis nei 3 metų	Ilgesnis nei 3 metų, bet ne ilgesnis nei 4 metų	Ilgesnis nei 4 metų, bet ne ilgesnis nei 5 metų	Ilgesnis nei 5 metų, bet ne ilgesnis nei 6 metų	Ilgesnis nei 6 metų, bet ne ilgesnis nei 7 metų	Ilgesnis nei 7 metų, bet ne ilgesnis nei 8 metų	Ilgesnis nei 8 metų, bet ne ilgesnis nei 9 metų	Ilgesnis nei 9 metų, bet ne ilgesnis nei 10 metų	Ilgesnis nei 10 metų, bet ne ilgesnis nei 15 metų	Ilgesnis nei 15 metų, bet ne ilgesnis nei 20 metų	Ilgesnis nei 20 metų	Tariamoji suma	Įtrauktų arba aiškiai nustatytų automatinių pasirinkimo sandorių poveikis (%)		Atliktas elgesio modeliavimą gauta procentinė dalis (%)	Vidutinis svertinis peliningumas	Vidutinis svertinis terminas (autentinis)	Vienos nakties	Ilgesnis nei vienos nakties, bet ne ilgesnis nei 1 mėnesio	Ilgesnis nei 1 mėnesio, bet ne ilgesnis nei 3 mėnesių	Ilgesnis nei 3 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 6 mėnesių	Ilgesnis nei 6 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 9 mėnesių	Ilgesnis nei 9 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 12 mėnesių	Ilgesnis nei 12 mėnesių, bet ne ilgesnis nei 1,5 metų	Ilgesnis nei 1,5 metų, bet ne ilgesnis nei 2 metų
			Įsigyti	Parduoti																										Įsigyti	Parduoti																						
		0010	0030	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
BENDRA TURTO SUMA	0010																																																		
Centrinis bankas	0030																																																	
Tarpbankinis turtas	0040																																																	
Paskolos ir kiti įsipareigojimai mokėtiniai	0050																																																	
Skolos vertybiniai popieriai	0120																																																	
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiama turtas	0140																																																	
Kita	0180																																																	
Nebalansinis turtas. Neapibrėžtasis turtas	0190																																																	
BENDRA ĮSIPAREIGOJIMŲ SUMA	0200																																																	
Centrinis bankas	0220																																																	
Tarpbankiniai įsiskaitymo pinigai	0230																																																	
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0240																																																	
NĮ: ma žmoniniai ateiskaitomieji indėliai	0270																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: pagrindinis komponentas	0290																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: netaikoma 5 metų riba	0300																																																	
NĮ: ma žmoniniai neatsiskaitomieji įn dėliai	0310																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: pagrindinis komponentas	0330																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: netaikoma 5 metų riba	0340																																																	
NĮ: did mo nin ės ne finansų bendrovės	0350																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: pagrindinis komponentas	0370																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: netaikoma 5 metų riba	0380																																																	
NĮ: did mo nin ės finansų bendrovės	0390																																																	
dalis, laikoma atitinkamo: vieišto indėliai	0410																																																	
Terminuoti eji indėliai	0420																																																	
Mažmeninės paskolos	0440																																																	
Dėtiminėms ne finansų bendrovės	0450																																																	
Dėtiminėms finansų bendrovės	0460																																																	
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis apdraudžiami	0470																																																	
Kita	0510																																																	
Nebalansiniai įsipareigojimai: neapibrėžtieji išmokėjimai	0520																																																	
Kitos išorinės finansinės priemonės (grynasis turtas / įsipareigojimas)	0530																																																	
PAPILDOMI ŠTAIPSNIAI																																																		
Visas turtas, turintis poveikį RV	0570																																																	
Skolos vertybiniai popieriai	0580																																																	
Išvestinės finansinės priemonės	0590																																																	
Kita	0600																																																	
Visi įsipareigojimai, turintys poveikį RV	0610																																																	
Išleisti skolos vertybiniai popieriai	0620																																																	
Išvestinės finansinės priemonės	0630																																																	
Kita	0640																																																	

J 08.00. SVARBŪS PARAMETRAI

Valiuta:

		Tariamoji suma	Atlikus elgesio modeliavimą gauta procentinė dalis	Pagrindinis scenarijus (numatytas sutartyje)	Pagrindinis scenarijus (grindžiamas elgesiu)	Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	Palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimas	Palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimas	Sukrėtimas kylant trumpalaikėms palūkanų normoms	Sukrėtimas krentant trumpalaikėms palūkanų normoms
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NI. Elgesio modeliavimas.											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
NI: mažmeniniai atsiskaitomieji indėliai	0010										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0020										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0030										
NI: mažmeniniai neatsiskaitomieji indėliai	0040										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0050										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0060										
NI: didmeninės ne finansų bendrovės	0070										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0080										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0090										
NI: didmeninės finansų bendrovės	0100										
dalis, kurią atitinka: veiklos indėliai	0110										
Perkeliamoji norma per vienų metų laikotarpį											
NI: mažmeniniai atsiskaitomieji indėliai	0120										
NI: mažmeniniai neatsiskaitomieji indėliai	0130										
NI: didmeninės ne finansų bendrovės	0140										
NI: didmeninės finansų bendrovės	0150										
Fiksuotoji palūkanų norma. Išankstinio grąžinimo rizika											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0160										
dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	0170										
Mažmeninės paskolos	0180										
dalis, kurią atitinka: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	0190										
didmeninės ne finansų bendrovės	0200										
didmeninės finansų bendrovės	0210										
Skolos vertybiniai popieriai	0220										
Sąlyginės išankstinio grąžinimo normos (metinis vidurkis)											
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0230										
dalis, kurią atitinka: neveiksnūs	0240										
Mažmeninės paskolos	0250										
dalis, kurią atitinka: užtikrintos gyvenamosios paskirties nekilnojamuoju turtu	0260										
didmeninės ne finansų bendrovės	0270										
didmeninės finansų bendrovės	0280										
Skolos vertybiniai popieriai	0290										
Fiksuotoji palūkanų norma. Išankstinio atsiėmimo rizika											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
Terminuotieji indėliai	0300										
Mažmeninės paskolos	0310										
Didmeninės ne finansų bendrovės	0320										
Didmeninės finansų bendrovės	0330										
Išankstinio atsiėmimo normos (suminis vidurkis)											
Terminuotieji indėliai	0340										
Mažmeninės paskolos	0350										
Didmeninės ne finansų bendrovės	0360										
Didmeninės finansų bendrovės	0370										

J 09.00. SVARBŪS PARAMETRAI (SUPAPRASTINTI MNKĮ IR KITOMS ĮSTAIGOMS)

Valiuta:

		Tariamoji suma	Atlikus elgesio modeliavimą gauta procentinė dalis	Pagrindinis scenarijus (numatytas sutartyje)	Pagrindinis scenarijus (grindžiamas elgesiu)	Lygiagretaus palūkanų normų kilimo sukrėtimas	Lygiagretaus palūkanų normų kritimo sukrėtimas	Palūkanų kreivės statėjimo sukrėtimas	Palūkanų kreivės plokštėjimo sukrėtimas	Sukrėtimas kylant trumpalaikėms palūkanų normoms	Sukrėtimas krentant trumpalaikėms palūkanų normoms
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NI. Elgesio modeliavimas.											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
NI: mažmeniniai atsiskaitomieji indėliai	0010										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0020										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0030										
NI: mažmeniniai neatsiskaitomieji indėliai	0040										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0050										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0060										
NI: didmeninės ne finansų bendrovės	0070										
dalis, kurią atitinka: pagrindinis komponentas	0080										
dalis, kurią atitinka: netaikoma 5 metų riba	0090										
NI: didmeninės finansų bendrovės	0100										
dalis, kurią atitinka: veiklos indėliai	0110										
Fiksuotoji palūkanų norma. Išankstinio grąžinimo rizika											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0160										
Skolos vertybiniai popieriai	0220										
Sąlyginės išankstinio grąžinimo normos (vidurkis)											
Paskolos ir kiti išankstiniai mokėjimai	0230										
Skolos vertybiniai popieriai	0290										
Fiksuotoji palūkanų norma. Išankstinio atsiėmimo rizika											
Vidutinės perkainojimo datos iki ir po modeliavimo											
Terminuotieji indėliai	0300										
Išankstinio atsiėmimo normos (vidurkis)											
Terminuotieji indėliai	0340										

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

J 10.00. KOKYBINĖ INFORMACIJA

10.1. Bendroji kokybinė informacija

Metodas, taikomas įverčiams apskaičiuoti atliekant GPP ir NKEV PIT		
Metodas, taikomas atliekant PIT (GPP / NKEV)	0010	
Kompetentingos institucijos reikalavimas (GPP / NKEV)	0020	
GPP metodika		
Metodika (GPP)	0030	
Sąlyginiai pinigų srautai (GPP)	0040	
Pasirinkimo sandorių rizika (GPP)	0050	
Bazinė rizika (GPP)	0060	
NKEV metodika		
Metodika (NKEV)	0070	
Sąlyginiai pinigų srautai (NKEV)	0080	
Pasirinkimo sandorių rizika (NKEV)	0090	
Bazinė rizika (NKEV)	0100	
Komercinės maržos ir (arba) kiti skirtumo komponentai (NKEV)	0110	
Taikymo sritis / reikšmingumo ribinės vertės (GPP / NKEV)		
Baudos už iš anksto grąžintas paskolas	0120	
Pensijų įsipareigojimai / pensijų planų turtas	0130	
Neveiksnios pozicijos	0140	
Fiksuotųjų palūkanų kreditavimo įsipareigojimai	0150	
Išankstinio grąžinimo rizika	0160	
Išankstinio atsiėmimo rizika	0170	
Papildoma kokybinė informacija		
Bendras požiūris į NI modeliavimą	0180	
NI pagrindinio komponento likučio nustatymas	0190	
Svarbūs veiksniai, susiję su NI likučiu	0200	
NI pagrindinio komponento likutis (pagrindinio komponento likučio skirstymas)	0210	
NI taikoma 5 metų perkainojimo riba: poveikis IRRBB valdymui	0220	
NI taikomos 5 metų perkainojimo ribos išimtys	0230	
Finansinių klientų neterminuotųjų veiklos indėlių modeliavimas	0240	
Balanso struktūros pokyčiai dėl palūkanų normų	0250	
IRRBB mažinimo ir apsidraudimo nuo jos strategijos (NKEV)	0260	
IRRBB mažinimo ir apsidraudimo nuo jos strategijos (GPP)	0270	
PIT dėl GPP rizikos mato pagal VVS metodą. Mažmeninių terminuotųjų indėlių	0280	
PIT dėl GPP rizikos mato pagal VVS metodą. Fiksuotųjų palūkanų mažmeninių paskolų perkeliamoji norma	0290	
Bazinė rizika	0300	
CSRBB	0310	

10.2. Kokybinė informacija pagal valiutas

Valiuta:

Nerizikingo pelningumo kreivė (diskontavimas atliekant NKEV PIT)	0320	
Nerizikingo pelningumo kreivė (NKEV vidaus rizikos matai)	0330	
Reikšmingų prielaidų pasikeitimas (NKEV)	0340	
Reikšmingų prielaidų pasikeitimas (GPP)	0350	
Po sukrėtimo taikomos palūkanų normos apatinė riba (GPP / NKEV)	0360	

J 11.00. KOKYBINĖ INFORMACIJA (SUPAPRASTINTA MNKĮ IR KITOMS ĮSTAIGOMS)

11.1. Bendroji kokybinė informacija (supaprastinta)

Metodas, taikomas įverčiams apskaičiuoti atliekant GPP ir NKEV PIT		
Metodas, taikomas atliekant PIT (GPP / NKEV)	0010	
Kompetentingos institucijos reikalavimas (GPP / NKEV)	0020	
GPP metodika		
Metodika (GPP)	0030	
Sąlyginiai pinigų srautai (GPP)	0040	
Pasirinkimo sandorių rizika (GPP)	0050	
Bazinė rizika (GPP)	0060	
NKEV metodika		
Metodika (NKEV)	0070	
Sąlyginiai pinigų srautai (NKEV)	0080	
Pasirinkimo sandorių rizika (NKEV)	0090	
Bazinė rizika (NKEV)	0100	
Komercinės maržos ir (arba) kiti skirtumo komponentai (NKEV)	0110	
Taikymo sritis / reikšmingumo ribinės vertės (GPP / NKEV)		
Baudos už iš anksto grąžintas paskolas	0120	
Pensijų įsipareigojimai / pensijų planų turtas	0130	
Neveiksnios pozicijos	0140	
Fiksuotųjų palūkanų kreditavimo įsipareigojimai	0150	
Išankstinio grąžinimo rizika	0160	
Išankstinio atsiėmimo rizika	0170	
Papildoma kokybinė informacija		
Bendras požiūris į NI modeliavimą	0180	
NI pagrindinio komponento likučio nustatymas	0190	
Svarbūs veiksniai, susiję su NI likučiu	0200	
NI pagrindinio komponento likutis (pagrindinio komponento likučio skirstymas)	0210	
NI taikoma 5 metų perkainojimo riba: poveikis IRRBB valdymui	0220	
NI taikomos 5 metų perkainojimo ribos išimtys	0230	
Finansinių klientų neterminuotųjų veiklos indėlių modeliavimas	0240	
IRRBB mažinimo ir apsidraudimo nuo jos strategijos (NKEV)	0260	
IRRBB mažinimo ir apsidraudimo nuo jos strategijos (GPP)	0270	
PIT dėl GPP rizikos mato pagal VVS metodą. Mažmeninių terminuotųjų indėlių	0280	
PIT dėl GPP rizikos mato pagal VVS metodą. Fiksuotųjų palūkanų mažmeninių paskolų perkeliamoji norma	0290	
Bazinė rizika	0300	
CSRBB	0310	

11.2. Kokybinė informacija pagal valiutas (supaprastinta)

Valiuta:

Nerizikingo pelningumo kreivė (diskontavimas atliekant NKEV PIT)	0320	
Nerizikingo pelningumo kreivė (NKEV vidaus rizikos matai)	0330	
Po sukrėtimo taikomos palūkanų normos apatinė riba (GPP / NKEV)	0360	

II PRIEDAS

ATITIKTIES LENTELĖ

Šis reglamentas	Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451
1 straipsnis	1 straipsnis
2 straipsnis	2 straipsnis
3 straipsnis	3 straipsnis
4 straipsnio 1, 2 ir 3 dalys	4 straipsnio 1, 2 ir 3 dalys
-	4 straipsnio 4 ir 5 dalys
5 straipsnio 1 dalis	5 straipsnio 1 dalis
5 straipsnio 2 dalis	5 straipsnio 5 dalis
5 straipsnio 3 dalis	5 straipsnio 14 dalies c punktas
6 straipsnio 1 dalis	6 straipsnio 1 dalis
7 straipsnis	7 straipsnis
8 straipsnis	8 straipsnis
9 straipsnio 1 dalis	9 straipsnio 2 dalis
9 straipsnio 2 dalis	9 straipsnio 3 dalis
10 straipsnio 1 dalis	10 straipsnio 2 dalis
10 straipsnio 2 dalis	10 straipsnio 3 dalis
11 straipsnis	11 straipsnis
12 straipsnis	12 straipsnis
13 straipsnis	13 straipsnis
14 straipsnis	14 straipsnio 1 dalis
15 straipsnis	15 straipsnio 1 dalis
15 straipsnio 2 dalis	15 straipsnio 2 dalis
15 straipsnio 3 dalis	15 straipsnio 4 dalis
15 straipsnio 4 dalis	15 straipsnio 5 dalis
15 straipsnio 5 dalis	15 straipsnio 6 dalis
16 straipsnis	16 straipsnis
17 straipsnis	17 straipsnis
18 straipsnis	18 straipsnis
19 straipsnis	19 straipsnis
20 straipsnis	20 straipsnis
21 straipsnis	20a straipsnis
22 straipsnis	—
23 straipsnis	21 straipsnis
24 straipsnis	—
25 straipsnis	—
26 straipsnis	23 straipsnis

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