Uradni list
Evropske unije

SL
Serija L

2024/3117

27.12.2024

IZVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2024/3117

z dne 29. novembra 2024

o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za uporabo Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z nadzorniškim poročanjem institucij in razveljavitvi Izvedbene uredbe Komisije (EU) 2021/451

(Besedilo velja za EGP)

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o bonitetnih zahtevah za kreditne institucije in investicijska podjetja ter o spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 ([1]) in zlasti člena 415(3), tretji pododstavek, člena 415(3a), tretji pododstavek, člena 430(7), tretji pododstavek, ter člena 430(9), peti pododstavek, Uredbe,

ob upoštevanju naslednjega:

(1) Izvedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 ([2]) na podlagi členov 415 in 430 Uredbe (EU) št. 575/2013 določa skladen okvir za poročanje, vključno z zahtevami glede poročanja o kapitalu in kapitalskih zahtevah, finančnih informacijah, ki jih je treba zagotoviti v skladu z mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP) in splošno sprejetimi računovodskimi načeli (GAAP), izgubah, ki izhajajo iz posojil, zavarovanih z nepremičninami, velikih izpostavljenostih, količniku finančnega vzvoda, stabilnem financiranju, dodatnih metrikah za spremljanje likvidnosti, obremenitvi sredstev, informacijah za opredelitev globalnih sistemsko pomembnih institucij (GSPI), dodelitvi stopenj blažilnika za GSPI ter informacijah o obrestnem tveganju v netrgovalni knjigi. Izvedbena uredba (EU) 2021/451 je bila večkrat spremenjena po spremembah Uredbe (EU) št. 575/2013, sprejetih z namenom uvedbe, nadaljnjega razvoja ali prilagoditve bonitetnih elementov.

(2) Uredba (EU) št. 575/2013 je bila spremenjena z Uredbo (EU) 2024/1623 Evropskega parlamenta in Sveta ([3]), da bi se prenesel končni sklop mednarodnih standardov Baselskega odbora za bančni nadzor (Basel III). Te spremembe bi se morale odražati v okviru za poročanje, ki je trenutno določen v Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451.

(3) Glede na spremembe Uredbe (EU) št. 575/2013 je treba revidirati zahteve za poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah (izstopni prag, kreditno tveganje in kreditno tveganje nasprotne stranke, prilagoditve kreditnega vrednotenja, tržno tveganje, operativno tveganje, kritje izgub za nedonosne izpostavljenosti in kriptosredstva), za poročanje informacij o izgubah iz naslova posojil, zavarovanih z nepremičninami, in za poročanje informacij o količniku finančnega vzvoda.

(4) Zaradi velikega števila sprememb, potrebnih za uveljavitev novih pravil o obveznostih poročanja, je učinkoviteje, da se Izvedbena uredba (EU) 2021/451 razveljavi in nadomesti, namesto da bi se zgolj spremenila, saj bi taka sprememba zadevnim gospodarskim subjektom zelo otežila ugotavljanje, katere zahteve glede poročanja veljajo zanje.

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

([2]) Izvedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 z dne 17. decembra 2020 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za uporabo Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z nadzorniškim poročanjem institucij in razveljavitvi Izvedbene uredbe (EU) št. 680/2014 (UL L 97, 19.3.2021, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

([3]) Uredba (EU) 2024/1623 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 31. maja 2024 o spremembi Uredbe (EU) št. 575/2013 glede zahtev za kreditno tveganje, tveganje prilagoditve kreditnega vrednotenja, operativno tveganje, tržno tveganje in izstopni prag (UL L, 2024/1623, 19.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj).

(5) Nove predloge o kapitalski ustreznosti bi morale zagotavljati poročanje informacij o izstopnem pragu pri kapitalskih zahtevah in kapitalskih količnikih ter zlasti poročanje informacij o učinku prehodnih določb za izstopni prag iz člena 465 Uredbe (EU) št. 575/2013. Podatki, ki se poročajo, bi morali omogočati poročanje informacij o učinku izstopnega praga in prehodnih določb iz člena 465 Uredbe (EU) št. 575/2013. Predloge o kapitalski ustreznosti skupine bi morale vsebovati nov stolpec za poročanje informacij o prilagoditvi praga za subjekte, za katere veljajo kapitalske zahteve.

(6) Predloge o kreditnem tveganju po standardiziranem pristopu bi morale odražati spremembe razvrstitve kategorij izpostavljenosti in nove uteži tveganja. Poleg tega bi morale odražati bolj razčlenjen pristop, ki se uporablja za izpostavljenosti, zavarovane s hipotekami na nepremičnine, in nekatere spremembe pri izračunu vrednosti izpostavljenosti zunajbilančnih postavk, ki so bili vsi uvedeni v Uredbo (EU) št. 575/2013 z Uredbo (EU) 2024/1623.

(7) Predloge o kreditnem tveganju po pristopu IRB bi morale odražati spremembe razvrstitve kategorij izpostavljenosti, in sicer, da bi se omejila uporaba kategorij izpostavljenosti do institucij in izpostavljenosti do velikih podjetij v okviru osnovnega pristopa IRB (FIRB), ter zagotavljati poročanje informacij o novih kategorijah izpostavljenosti, tudi do subjektov javnega sektorja in enot regionalne ali lokalne ravni držav. In končno, nove predloge bi morale zagotavljati poročanje o kreditnih konverzijskih faktorjih za standardne in lastne izračune.

(8) Nove predloge za poročanje informacij o kritju izgub nedonosnih izpostavljenosti bi morale odražati spremembe obsega izpostavljenosti, za katere veljajo zahteve glede kritja izgub, in spremembe časovnega razporeda rezervacij.

(9) Nova predloga za poročanje bi morala omogočati poročanje informacij o izpostavljenostih iz naslova kriptosredstev, da bi odražala zneske skupne izpostavljenosti tveganju za te izpostavljenosti.

(10) Poročanje zbirnih podatkov za vsak nacionalni nepremičninski trg (izgube iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami) bi moralo odražati nove posebne obveznosti poročanja iz člena 430a(1) Uredbe (EU) št. 575/2013.

(11) Poročanje o prilagoditvah kreditnega vrednotenja (CVA) bi moralo odražati standardizirani, osnovni in poenostavljeni pristop ter upoštevati nekatere posebne zahteve glede poročanja o tveganju CVA, ki so bile vse uvedene v naslov VI Uredbe (EU) št. 575/2013.

(12) Z Uredbo (EU) 2024/1623 je bil revidiran okvir za mejo med trgovalno in netrgovalno knjigo. Predloge za poročanje bi zato morale zagotavljati tudi poročanje informacij o sestavi trgovalne knjige glede na nova merila iz člena 104 Uredbe (EU) št. 575/2013.

(13) Referenčne datume poročanja v zvezi s kapitalom, kapitalskimi zahtevami in dodatnimi zahtevami glede poročanja na posamični in konsolidirani podlagi je treba uskladiti z datumi koncev poslovnih let.

(14) Da bi institucije lahko vzpostavile sisteme poročanja, potrebne za izpolnjevanje obveznosti poročanja, bi bilo treba subjektom, ki prvič opravljajo dejavnosti kreditne institucije, dati na voljo več časa za predložitev predlog.

(15) Z Uredbo (EU) 2024/1623 je bil spremenjen člen 430(7), prvi pododstavek, Uredbe (EU) št. 575/2013 in uvedena zahteva, da EBA razvije rešitve informacijske tehnologije, vključno s predlogami in navodili za poročanje, ki jih institucije uporabljajo za izpolnjevanje obveznosti poročanja iz odstavkov 1 do 4 navedenega člena. V skladu s tem bi bilo treba dovolj jasno določiti podatkovne točke in informacije, ki jih morajo institucije poročati in ki bi jih moral EBA vključiti v zadevne rešitve informacijske tehnologije. Da bi lahko EBA razvil ustrezne rešitve informacijske tehnologije, ti enotni obrazci za poročanje ne bi smeli biti zavezujoči, kar zadeva njihovo strukturo in predstavitev, saj EBA ne bi smel biti zavezan posnemati grafične predstavitve in tabelarne strukture iz Priloge. EBA bi moralo biti zlasti omogočeno, da odstopa od grafične predstavitve in tabelarne strukture predlog za poročanje, če so v rešitev informacijske tehnologije vključene vse zahtevane podatkovne točke in informacije.

(16) Da bi imele institucije dovolj časa za prilagoditev svojega notranjega sistema in izpolnitev revidiranih zahtev za poročanje, je treba določiti prehodne določbe, s katerimi se odloži datum predložitve v zvezi z obveznostjo prvega četrtletnega poročanja.

(17) Za uskladitev časovnega okvira zahteve glede poročanja v zvezi s sestavo trgovalne knjige s časovnim okvirom uporabe zahtev glede tržnega tveganja iz dela 3, naslov IV, poglavji 1a in 1b, Uredbe (EU) št. 575/2013 je treba določiti prehodno določbo, ki bo omogočila poznejši prvi referenčni datum za navedeno zahtevo glede poročanja.

(18) Določbe v tej uredbi so tesno povezane, saj obravnavajo poročevalske zahteve institucij. Za zagotovitev skladnosti med temi določbami ter za omogočanje celovitega pregleda nad njimi in enotnega dostopa do njih za osebe, za katere veljajo navedene obveznosti, je primerno, da se vsi povezani izvedbeni tehnični standardi, ki se zahtevajo z Uredbo (EU) št. 575/2013, vključijo v eno uredbo.

(19) Ta uredba temelji na osnutku izvedbenih tehničnih standardov, ki ga je Komisiji predložil Evropski bančni organ.

(20) Evropski bančni organ je o osnutku izvedbenih tehničnih standardov, na katerem temelji ta uredba, izvedel odprta javna posvetovanja, analiziral morebitne povezane stroške in koristi ter zaprosil za nasvet interesno skupino za bančništvo, ustanovljeno v skladu s členom 37 Uredbe (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta ([4]).

(21) Da se institucijam zagotovi dovolj časa, da se pripravijo na poročanje v skladu s to uredbo in v skladu s členom 430(7) Uredbe (EU) št. 575/2013, bi bilo treba za prvi datum začetka uporabe določiti datum, ki je šest mesecev po datumu začetka veljavnosti.

(22) Da bi bil revidirani okvir za poročanje čim prej vzpostavljen, bi morala ta uredba začeti veljati dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije* –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

Člen 1

Predložitev informacij

Ta uredba določa enotne obrazce za poročanje ter pogostost in datume poročanja za poročanje institucij njihovim pristojnim organom v skladu s členom 415, odstavka 3 in 3a, Uredbe (EU) št. 575/2013 ter členom 430, odstavki 1 do 4, 7 in 9, navedene uredbe.

Člen 2

Referenčni datumi poročanja

1. Institucije pristojnim organom predložijo informacije iz Priloge I glede na stanje na naslednje referenčne datume poročanja:

(a) mesečno poročanje: zadnji dan vsakega meseca;

(b) četrtletno poročanje: 31. marca, 30. junija, 30. septembra in 31. decembra;

(c) polletno poročanje: 30. junija in 31. decembra;

(d) letno poročanje: 31. decembra.

([4]) Uredba (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski bančni organ) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/78/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

2. Institucije poročajo finančne informacije iz Priloge I v skladu z MSRP in nacionalnimi računovodskimi okviri ter se sklicujejo na določeno obdobje kumulativno od prvega dne računovodskega leta do referenčnega datuma.

3. Institucije, ki jim nacionalno pravo dovoljuje, da poročajo svoje finančne informacije na podlagi svojega konca računovodskega leta, lahko, kadar konec tega računovodskega leta odstopa od koledarskega leta, prilagodijo referenčne datume poročanja, da jih uskladijo s koncem računovodskega leta, tako da se finančne informacije, informacije, poročane v skladu s členom 8, ter informacije za namene določitve globalnih sistemsko pomembnih institucij (GSPI) in dodelitve stopenj blažilnika za GSPI poročajo vsakih 3, 6 oziroma 12 mesecev od konca njihovega računovodskega leta.

Člen 3

Datumi predložitve

1. Institucije pristojnim organom predložijo informacije iz Priloge I do zaključka delovnega dne na naslednje datume predložitve:

(a) mesečno poročanje: 15. koledarski dan po referenčnem datumu poročanja;

(b) četrtletno poročanje: 12. maja, 11. avgusta, 11. novembra in 11. februarja;

(c) polletno poročanje: 11. avgusta in 11. februarja;

(d) letno poročanje: 11. februarja.

2. Če je datum predložitve državni praznik v državi članici pristojnega organa, ki mu je treba predložiti poročilo, oziroma sobota ali nedelja, zadevne institucije predložijo podatke na naslednji delovni dan.

3. Institucije, ki poročajo finančne informacije iz Priloge I, informacije, poročane v skladu s členom 8, ali informacije za namene določitve GSPI in dodelitve stopenj blažilnika za GSPI z uporabo prilagojenih referenčnih datumov poročanja na podlagi svojega konca računovodskega leta, kot je določeno v členu 2(3), lahko prilagodijo datume predložitve, tako da se ohrani isto obdobje predložitve od prilagojenega referenčnega datuma poročanja.

4. Institucije lahko predložijo nerevidirane podatke. Če revidirani podatki odstopajo od predloženih nerevidiranih podatkov, institucije brez nepotrebnega odlašanja predložijo popravljene, revidirane podatke. Nerevidirani podatki so podatki, za katere ni bilo podano mnenje zunanjega revizorja, revidirani podatki pa so podatki, ki jih revidiral zunanji revizor, ki je podal revizijsko mnenje.

5. Institucije pristojnim organom brez nepotrebnega odlašanja predložijo druge popravke predloženih poročil, ki niso popravki iz odstavka 4.

Člen 4

Pragovi za poročanje – vstopna in izstopna merila

1. Majhne in nekompleksne institucije začnejo poročati informacije iz Priloge I na prvi referenčni datum poročanja po datumu, na katerega izpolnijo merila iz člena 4(1), točka 145, Uredbe (EU) št. 575/2013. Institucije, ki teh meril ne izpolnjujejo več, prenehajo poročati te informacije na prvi referenčni datum poročanja po datumu, na katerega teh meril ne izpolnjujejo več.

2. Velike institucije začnejo poročati informacije iz Priloge I na prvi referenčni datum poročanja po datumu, na katerega izpolnijo merila iz člena 4(1), točka 146, Uredbe (EU) št. 575/2013. Institucije, ki teh meril ne izpolnjujejo več, prenehajo poročati te informacije na prvi referenčni datum poročanja, na katerega teh meril ne izpolnjujejo več.

3. Institucije začnejo poročati informacije iz Priloge I, za katere veljajo pragovi iz člena 5(2) in (3), člena 6(2) in (3), členov 11 in 12, člena 15(2) do (5) ter členov 17 do 20 te uredbe, na referenčni datum poročanja po datumu, na katerega so bili ti pragovi preseženi na dva zaporedna referenčna datuma poročanja. Institucije lahko prenehajo poročati informacije, za katere veljajo pragovi iz navedenih členov, na referenčni datum poročanja po datumu, na katerega na tri referenčne datume poročanja zapored niso dosegale ustreznih pragov za poročanje.

4. Z odstopanjem od odstavka 3 institucije začnejo poročati, če v šestih mesecih pred referenčnim datumom izpolnjujejo katerega koli od naslednjih pogojev:

(a) zadevna institucija je pridobila dovoljenje za začetek opravljanja dejavnosti kot kreditna institucija v skladu s členom 8 Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta ([5]);

(b) institucija je investicijsko podjetje, za katero velja Uredba (EU) št. 575/2013, ker presega prag iz člena 4(1), točka 1(b), navedene uredbe ali na podlagi odločitve pristojnega organa v skladu s členom 5 Direktive (EU) 2019/2034 Evropskega parlamenta in Sveta ([6]);

(c) institucija je subjekt, ki nastane bodisi z združitvijo vsaj dveh institucij bodisi z razdelitvijo institucije na vsaj dve instituciji.

5. Za institucije iz odstavka 4 v zvezi z njihovim poročanjem, za katero veljajo pragovi iz člena 4 za prva dva referenčna datuma, velja naslednje:

(a) institucije, ki že na prvi referenčni datum presegajo zadevni prag, poročajo informacije, za katere velja ta prag, na prvi in drugi referenčni datum;

(b) institucije, ki presegajo zadevni prag šele na drugi referenčni datum, poročajo informacije, za katere velja ta prag, na drugi referenčni datum.

Institucije, ki na tri zaporedne referenčne datume poročanja niso dosegale ustreznih pragov iz točk (a) in (b), lahko prenehajo poročati informacije, za katere velja prag, na naslednji referenčni datum poročanja.

Člen 5

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah na posamični podlagi – četrtletno poročanje

1. Institucije, ki poročajo informacije o kapitalu in kapitalskih zahtevah v skladu s členom 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi, predložijo vsako četrtletje.

2. Institucije predložijo informacije, določene v predlogah C 09.01 in C 09.02, zlasti informacije o geografski porazdelitvi izpostavljenosti po državah, kadar so tuje originalne izpostavljenosti v vseh tujih državah v vseh kategorijah izpostavljenosti, kot se poročajo v skladu z vrstico 0850 predloge C 04.00, enake ali večje od 10 % domačih in tujih originalnih izpostavljenosti skupaj, kot se poročajo v skladu z vrstico 0860 predloge C 04.00. Izpostavljenosti se štejejo za domače, kadar gre za izpostavljenosti do nasprotnih strank v državi članici, v kateri ima institucija sedež.

([5]) Direktiva 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o dostopu do dejavnosti kreditnih institucij in bonitetnem nadzoru kreditnih institucij, spremembi Direktive 2002/87/ES in razveljavitvi direktiv 2006/48/ES in 2006/49/ES (UL L 176, 27.6.2013, str. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj).

([6]) Direktiva (EU) 2019/2034 Evropskega Parlamenta in Sveta z dne 27. novembra 2019 o bonitetnem nadzoru investicijskih podjetij ter o spremembi direktiv 2002/87/ES, 2009/65/ES, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU in 2014/65/EU (UL L 314, 5.12.2019, str. 64, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2019/2034/oj).

3. Institucije, ki uporabljajo temeljni pristop v skladu z Delegirano uredbo Komisije (EU) 2016/101 ([7]) in ki presegajo prag iz člena 4(1) navedene uredbe, poročajo informacije, določene v predlogah C 32.03 in C 32.04.

4. Za izračun kapitalskih zahtev iz člena 92(4), točki (b)(i) in (c), ter člena 92(5), točki (b) in (c), Uredbe (EU) št. 575/2013 institucije do 31. decembra 2025 predložijo informacije o kapitalskih zahtevah v zvezi s tržnim tveganjem v skladu s členom 5(12) Izvedbene uredbe (EU) 2021/451.

Člen 6

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah na posamični podlagi – polletno poročanje

1. Institucije, ki poročajo informacije o kapitalu in kapitalskih zahtevah v skladu s členom 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I, predložijo vsake pol leta.

2. Institucije predložijo informacije o vseh izpostavljenostih v listinjenju, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ v predlogah C 14.00 in C 14.01 Priloge I; razen če so del skupine v isti državi, v kateri zanje veljajo kapitalske zahteve.

3. Institucije predložijo informacije o izpostavljenostih do držav, kot sledi:

(a) če je skupna knjigovodska vrednost finančnih sredstev sektorja nasprotne stranke „sektor država“ enaka ali višja od 1 % vsote skupnih knjigovodskih vrednosti za „dolžniške vrednostne papirje“ ter „kredite in druga finančna sredstva“, institucije predložijo informacije, kot so določene v predlogi C 33.00;

(b) če je vrednost, poročana za domače izpostavljenosti neizvedenih finančnih sredstev, kot je določena v vrstici 0010 stolpca 0010 predloge C 33.00, manjša od 90 % vrednosti, poročane za domače in tuje izpostavljenosti za isto podatkovno točko, institucije, ki izpolnjujejo pogoj iz točke (a), predložijo informacije, kot so določene v predlogi C 33.00, s polno razčlenitvijo po državah;

(c) institucije, ki izpolnjujejo pogoj iz točke (a), ne izpolnjujejo pa pogoja iz točke (b), predložijo informacije, določene v predlogi C 33.00, pri čemer se izpostavljenosti združijo na:

   (i) skupni ravni in

   (ii) domači ravni.

4. Institucije predložijo informacije o pomembnih izgubah v zvezi z operativnim tveganjem, kot sledi:

(a) institucije, ki decembra 2024 izračunajo kapitalske zahteve v zvezi z operativnim tveganjem v skladu z delom 3, naslov III, poglavje 4, Uredbe (EU) št. 575/2013, še naprej poročajo te informacije, kot so določene v predlogah C 17.01 in C 17.02;

(b) velike institucije, ki decembra 2024 izračunajo kapitalske zahteve v zvezi z operativnim tveganjem v skladu z delom 3, naslov III, poglavje 3, Uredbe (EU) št. 575/2013, še naprej poročajo te informacije, kot so določene v predlogah C 17.01 in C 17.02;

([7]) Delegirana uredba Komisije (EU) 2016/101 z dne 26. oktobra 2015 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z regulativnimi tehničnimi standardi za preudarno vrednotenje v skladu s členom 105(14) (UL L 21, 28.1.2016, str. 54, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/101/oj).

(c) institucije, ki niso velike institucije, ki decembra 2024 izračunajo kapitalske zahteve v zvezi z operativnim tveganjem v skladu z delom 3, naslov III, poglavje 3, Uredbe (EU) št. 575/2013, še naprej poročajo naslednje informacije:

(i) informacije, določene v stolpcu 0080 predloge C 17.01, za naslednje vrstice:

(1) število dogodkov (novi dogodki) (vrstica 0910);

(2) bruto znesek izgube (novi dogodki) (vrstica 0920);

(3) število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube (vrstica 0930);

(4) prilagoditve izgub, ki se nanašajo na prejšnja poročevalska obdobja (vrstica 0940);

(5) največja posamezna izguba (vrstica 0950);

(6) vsota petih največjih izgub (vrstica 0960);

(7) povrnjena neposredna izguba skupaj (razen zavarovanja in drugih mehanizmov za prenos tveganja) (vrstica 0970);

(8) skupaj povrnjena sredstva iz zavarovanja in drugih mehanizmov za prenos tveganja (vrstica 0980);

(ii) informacije, določene v predlogi C 17.02;

(d) institucije iz točke (c) lahko poročajo celoten sklop informacij, določenih v predlogah C 17.01 in C 17.02;

(e) velike institucije, ki decembra 2024 izračunajo kapitalske zahteve v zvezi z operativnim tveganjem v skladu z delom 3, naslov III, poglavje 2, Uredbe (EU) št. 575/2013, še naprej poročajo informacije, kot so določene v predlogah C 17.01 in C 17.02;

(f) institucije, ki niso velike institucije, ki decembra 2024 izračunajo kapitalske zahteve v zvezi z operativnim tveganjem v skladu z delom 3, naslov III, poglavje 2, Uredbe (EU) št. 575/2013, lahko še naprej poročajo informacije, kot so določene v predlogah C 17.01 in C 17.02.

Člen 7

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah na konsolidirani podlagi

Institucije, ki poročajo informacije o kapitalu in kapitalskih zahtevah v skladu s členom 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013 na konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi, predložijo, kot sledi:

(a) informacije iz Priloge I, ki podrobneje določa poročanje, ki se zahteva v skladu s členoma 5 in 6 te uredbe, tako pogosto, kot je določeno v navedenih členih;

(b) informacije iz Priloge I, ki podrobneje določa poročanje o kapitalski ustreznosti skupine v zvezi s subjekti, vključenimi v obseg konsolidacije, vsake pol leta.

Člen 8

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah – dodatne zahteve glede poročanja na posamični in konsolidirani podlagi

1. Institucije, ki morajo razkriti informacije iz člena 438, točka (e) ali (h), ali člena 452, točka (b), (g) ali (h), Uredbe (EU) št. 575/2013 tako pogosto, kot je določeno v členu 433a ali členu 433c navedene uredbe, na posamični podlagi v skladu s členom 6 navedene uredbe ali na konsolidirani podlagi v skladu s členom 13 navedene uredbe, kot je ustrezno, predložijo informacije, kot so določene v predlogah C 08.03, C 08.04, C 08.05, C 08.05.01, C 08.06, C 08.07 in C 34.11 oddelka 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi.

2. Institucije, ki morajo razkriti informacije iz člena 439, točka (l), Uredbe (EU) št. 575/2013 tako pogosto, kot je določeno v členu 433a ali členu 433c navedene uredbe, kot je ustrezno, na posamični podlagi v skladu s členom 6 navedene uredbe ali na konsolidirani podlagi v skladu s členom 13 navedene uredbe, kot je ustrezno, predložijo informacije, kot so določene v predlogi C 34.07 oddelka 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi.

Člen 9

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah na posamični podlagi za investicijska podjetja, za katera se uporabljata člena 95 in 96 Uredbe (EU) št. 575/2013

1. Investicijska podjetja, za katera velja člen 95 Uredbe (EU) št. 575/2013 in ki uporabljajo prehodne določbe iz člena 57(3) Uredbe (EU) 2019/2033, za namene poročanja informacij o kapitalskih zahtevah, kot se zahteva v členu 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013, na posamični podlagi, z izjemo informacij o količniku finančnega vzvoda, vsako četrtletje predložijo informacije, kot so določene v predlogah C 01.00 do C 05.02 oddelka 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi.

2. Investicijska podjetja, za katera velja člen 96 Uredbe (EU) št. 575/2013 in ki uporabljajo prehodne določbe iz člena 57(3) Uredbe (EU) 2019/2033, za namene poročanja informacij o kapitalskih zahtevah, kot se zahteva v členu 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013, na posamični podlagi predložijo informacije iz člena 5, odstavki 1 do 4, in člena 6(2) te uredbe tako pogosto, kot je določeno v navedenih členih, v skladu z oddelkom 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi.

Člen 10

Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah na konsolidirani podlagi za skupine, ki jih sestavljajo samo investicijska podjetja, za katera se uporabljata člena 95 in 96 Uredbe (EU) št. 575/2013

1. Investicijska podjetja skupin, ki jih sestavljajo samo investicijska podjetja, ki uporabljajo prehodne določbe iz člena 57(3) Uredbe (EU) 2019/2033 v povezavi s členom 95 Uredbe (EU) št. 575/2013, za namene poročanja informacij o kapitalskih zahtevah, kot se zahteva v členu 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013, na konsolidirani podlagi, z izjemo informacij o količniku finančnega vzvoda, predložijo informacije, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi, kot sledi:

(a) vsako četrtletje informacije o kapitalu in kapitalskih zahtevah, kot so določene v predlogah C 01.00 do C 05.02 oddelka 1 Priloge I k tej uredbi;

(b) vsake pol leta informacije o kapitalu in kapitalskih zahtevah v zvezi s subjekti, vključenimi v obseg konsolidacije, kot so določene v predlogah C 06.01 in C 06.02 oddelka 1 Priloge I k tej uredbi.

2. Investicijska podjetja skupin, ki jih sestavljajo samo investicijska podjetja, ki uporabljajo prehodne določbe iz člena 57(3) Uredbe (EU) 2019/2033 v povezavi s členom 96 Uredbe (EU) št. 575/2013, za namene poročanja informacij o kapitalskih zahtevah, kot se zahteva v členu 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013, na konsolidirani podlagi predložijo informacije, kot so določene v oddelku 1 „Poročanje o kapitalu in kapitalskih zahtevah“ Priloge I k tej uredbi, kot sledi:

(a) informacije iz člena 5, odstavki 1 do 4, in člena 6(2) te uredbe tako pogosto, kot je določeno v navedenih členih;

(b) vsake pol leta informacije v zvezi s subjekti, vključenimi v obseg konsolidacije, kot so določene v predlogah C 06.01 in C 06.02 oddelka 1 Priloge I k tej uredbi.

Člen 11

Poročanje finančnih informacij na konsolidirani podlagi za institucije, za katere velja Uredba (ES) št. 1606/2002 Evropskega parlamenta in Sveta ([8])

Institucije, ki predložijo finančne informacije na konsolidirani podlagi v skladu s členom 430(3) ali (4) Uredbe (EU) št. 575/2013, te informacije, kot so določene v oddelku 2 „Poročanje finančnih informacij v skladu z MSRP“ Priloge I k tej uredbi, predložijo z naslednjo pogostostjo:

(a) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 01.01 do F 19.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi;

(b) vsake pol leta informacije, določene v predlogah F 30.01 do F 31.02 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi;

(c) vsako leto informacije, določene v predlogah F 40.01 do F 46.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi;

(d) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 20.01 do F 20.07.1 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi, če institucija presega prag iz člena 5(2), drugi pododstavek, te uredbe;

(e) vsako četrtletje informacije, določene v predlogi F 21.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi, če predstavljajo opredmetena sredstva, ki so predmet poslovnega najema, 10 % ali več skupnih opredmetenih sredstev, kot se poročajo v skladu s predlogo F 01.01 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi;

(f) vsako četrtletje informacije, določene v predlogi F 22.01 in F 22.02 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi, če so čisti prihodki iz naslova provizij in opravnin enaki ali višji od 10 % vsote čistih prihodkov iz naslova provizij in opravnin ter čistih prihodkov od obresti, kot se poročajo v skladu s predlogo F 02.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi;

(g) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 23.01 do F 26.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi, če sta izpolnjena oba naslednja pogoja:

  (i) institucija ni majhna in nekompleksna institucija;

  (ii) razmerje med bruto knjigovodsko vrednostjo kreditov in drugih finančnih sredstev, ki spadajo pod člen 47a(3) Uredbe (EU) št. 575/2013, in skupno bruto knjigovodsko vrednostjo kreditov in drugih finančnih sredstev, ki spadajo pod člen 47a(1) navedene uredbe, je enako ali večje od 5 %;

(h) vsako leto informacije iz predloge F 47.00 oddelka 2 Priloge I k tej uredbi, če sta izpolnjena oba pogoja iz točke (g) tega odstavka.

Za namene točke (g)(ii) razmerje tako v imenovalcu kot v števcu ne vključuje kreditov in drugih finančnih sredstev, razvrščenih kot v posesti za prodajo, stanj denarnih sredstev v centralnih bankah in drugih vlog na vpogled.

Člen 12

Poročanje finančnih informacij na konsolidirani podlagi za institucije, ki uporabljajo nacionalne računovodske okvire

Če je pristojni organ razširil zahteve glede poročanja finančnih informacij na institucije s sedežem v državi članici v skladu s členom 430(4) Uredbe (EU) št. 575/2013, institucije predložijo finančne informacije na konsolidirani podlagi, kot so določene v oddelku 3 „Poročanje finančnih informacij v skladu z GAAP“ Priloge I k tej uredbi, z naslednjo pogostostjo:

(a) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 01.01 do F 19.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi;

([8]) Uredba (ES) št. 1606/2002 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 19. julija 2002 o uporabi mednarodnih računovodskih standardov (UL L 243, 11.9.2002, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2002/1606/oj).

(b) vsake pol leta informacije, določene v predlogah F 30.01 do F 31.02 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi;

(c) vsako leto informacije, določene v predlogah F 40.01 do F 46.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi;

(d) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 20.01 do F 20.07.1 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi, če institucija presega prag iz člena 5(2), drugi pododstavek, te uredbe;

(e) vsako četrtletje informacije, določene v predlogi F 21.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi, če predstavljajo opredmetena sredstva, ki so predmet poslovnega najema, 10 % ali več skupnih opredmetenih sredstev, kot se poročajo v skladu s predlogo F 01.01 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi;

(f) vsako četrtletje informacije, določene v predlogi F 22.01 in F 22.02 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi, če so čisti prihodki iz naslova provizij in opravnin enaki ali višji od 10 % vsote čistih prihodkov iz naslova provizij in opravnin ter čistih prihodkov od obresti, kot se poročajo v skladu s predlogo F 02.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi;

(g) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 23.01 do 26.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi, če sta izpolnjena oba naslednja pogoja:

(i) institucija ni majhna ali nekompleksna;

(ii) razmerje institucije, kot je določeno v členu 11(2), točka (g)(ii), te uredbe, je enako ali večje od 5 %;

(h) vsako leto informacije, določene v predlogi F 47.00 oddelka 3 Priloge I k tej uredbi, če sta izpolnjena oba pogoja iz točke (g) tega odstavka.

Člen 13

Poročanje o izgubah iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami, na posamični in konsolidirani podlagi v skladu s členom 430a(1) Uredbe (EU) št. 575/2013

1. Institucije vsako leto predložijo zbirne podatke iz člena 430a(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 na konsolidirani podlagi, kot so določeni v oddelku 4 „Poročanje informacij o izgubah iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami“ Priloge I k tej uredbi.

2. Institucije vsako leto predložijo zbirne podatke iz člena 430a(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični podlagi, kot so določeni v oddelku 4 „Poročanje informacij o izgubah iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami“ Priloge I k tej uredbi.

3. Če ima institucija podružnico v drugi državi članici, ta podružnica pristojnemu organu države članice gostiteljice vsako leto predloži zbirne podatke iz člena 430a(1) Uredbe (EU) št. 575/2013, kot so določeni v oddelku 4 „Poročanje informacij o izgubah iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami“ Priloge I k tej uredbi.

Člen 14

Poročanje o velikih izpostavljenostih na posamični in konsolidirani podlagi

Institucije, ki poročajo informacije iz člena 394 Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 5 „Poročanje o velikih izpostavljenostih in tveganju koncentracije“ Priloge I k tej uredbi, predložijo vsako četrtletje.

Člen 15

Poročanje o količniku finančnega vzvoda na posamični in konsolidirani podlagi

1. Institucije, ki poročajo o svojem količniku finančnega vzvoda iz člena 430(1), točka (a), Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 6 „Poročanje o količniku finančnega vzvoda" Priloge I k tej uredbi, predložijo vsako četrtletje. Predlogo C 48.00 za informacije o nestanovitnosti količnika finančnega vzvoda predložijo samo velike institucije.

2. Informacije o skupnih sredstvih, določene v celici {v0410;s0010} predloge C 40.00, poročajo samo:

(a) velike institucije, ki so GSPI ali so izdale vrednostne papirje, sprejete v trgovanje na reguliranem trgu, in sicer vsake pol leta;

(b) velike institucije, razen GSPI, ki ne kotirajo na borzi, in sicer enkrat letno;

(c) druge institucije, razen velikih institucij ter majhnih in nekompleksnih institucij, ki so izdale vrednostne papirje, sprejete v trgovanje na reguliranem trgu, in sicer enkrat letno.

3. Institucije poročajo dodatne informacije o količniku finančnega vzvoda, kot so določene celicah {v0010;s0010}, {v0010;s0020}, {v0020;s0010}, {v0020;s0020}, {v0030;s0070}, {v0040;s0070}, {v0050;s0010}, {v0050;s0020}, {v0060;s0010}, {v0060;s0020} in {v0060;s0070} predloge C 40.00, če je izpolnjen vsaj eden od naslednjih pogojev:

(a) delež izvedenih finančnih instrumentov, določen kot mera izpostavljenosti v izvedenih finančnih instrumentih, deljena z mero skupne izpostavljenosti, znaša več kot 1,5 %;

(b) delež izvedenih finančnih instrumentov, določen kot mera izpostavljenosti v izvedenih finančnih instrumentih, deljena z mero skupne izpostavljenosti, je večji od 2 %.

Če institucija izpolnjuje samo pogoj iz točke (a) prvega pododstavka, se uporabljajo vstopna in izstopna merila iz člena 4(3) te uredbe. Institucija, ki izpolnjuje pogoja iz točke (a) in točke (b) prvega pododstavka, začne poročati informacije o količniku finančnega vzvoda za referenčni datum po referenčnem datumu poročanja, na katerega preseže prag.

4. Institucije, za katere skupna hipotetična vrednost izvedenih finančnih instrumentov, kot je določena v celici {v0010;s0070} predloge C 40.00, presega 10 000 milijonov EUR, poročajo informacije iz celic {v0010;s0010}, {v0010;s0020}, {v0020;s0010}, {v0020;s0020}, {v0030;s0070}, {v0040;s0070}, {v0050;s0010}, {v0050;s0020}, {v0060;s0010}, {v0060;s0020} in {v0060;s0070} predloge 40.00, tudi če njihov delež izvedenih finančnih instrumentov ne izpolnjuje pogojev iz odstavka 3.

Vstopna merila iz člena 4(3) te uredbe se za namene prvega pododstavka ne uporabljajo. Institucije začnejo poročati informacije od naslednjega referenčnega datuma poročanja po tistem, ko so presegle prag na enega od referenčnih datumov poročanja.

5. Institucije poročajo informacije iz celic {v0020;s0075}, {v0050;s0075} in {v0050;s0085} predloge C 40.00, če je izpolnjen eden od naslednjih pogojev:

(a) obseg kreditnih izvedenih finančnih instrumentov, ki je v predlogi C 40.00 določen kot {v0020;s0070} + {v0050;s0070}, je večji od 300 milijonov EUR;

(b) obseg kreditnih izvedenih finančnih instrumentov, ki je v predlogi C 40.00 določen kot {v0020;s0070} + {v0050;s0070}, je večji od 500 milijonov EUR.

Če institucija izpolnjuje samo pogoj iz točke (a) prvega pododstavka, se uporabljajo vstopna in izstopna merila iz člena 4(3) te uredbe. Institucija, ki izpolnjuje pogoje iz točke (a) in točke (b) prvega pododstavka, začne poročati te informacije za referenčni datum po referenčnem datumu poročanja, na katerega preseže prag.

Člen 16

Poročanje o likvidnostnem kritju na posamični in konsolidirani podlagi

1. Institucije, ki poročajo o likvidnostnem kritju iz člena 412 Uredbe (EU) št. 575/2013, kot se zahteva v členu 430(1), točka (d), navedene uredbe, na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 10 „Poročanje o likvidnosti“ Priloge I k tej uredbi, predložijo vsak mesec.

2. Za namene poročanja informacij iz oddelka 10 „Poročanje o likvidnostnem kritju“ Priloge I k tej uredbi institucije upoštevajo informacije, predložene za referenčni datum, in informacije o denarnih tokovih v 30 koledarskih dneh po referenčnem datumu.

Člen 17

Poročanje o stabilnem financiranju na posamični in konsolidirani podlagi

Institucije, ki poročajo o zahtevi po stabilnem financiranju iz člena 413 Uredbe (EU) št. 575/2013, kot se zahteva v členu 430(1), točka (d), navedene uredbe, na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 7 „Poročanje o stabilnem financiranju“ Priloge I k tej uredbi, predložijo vsako četrtletje, kot sledi:

(a) majhne in nekompleksne institucije, ki so se s predhodnim dovoljenjem svojega pristojnega organa v skladu s členom 428ai Uredbe (EU) št. 575/2013 odločile za izračun količnika neto stabilnega financiranja (NSFR) z uporabo metodologije iz dela 6, naslov IV, poglavji 6 in 7, navedene uredbe, predložijo predlogi C 82 in C 83;

(b) institucije, razen tistih iz točke (a), predložijo predlogi C 80 in C 81;

(c) vse institucije predložijo predlogo C 84.

Člen 18

Poročanje o dodatnih metrikah za spremljanje likvidnosti na posamični in konsolidirani podlagi

Institucije, ki poročajo informacije o dodatnih metrikah za spremljanje likvidnosti iz člena 415(3), točka (b), Uredbe (EU) št. 575/2013, kot se zahteva v členu 430(1), točka (d), navedene uredbe, na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 9 „Poročanje o dodatnih metrikah za spremljanje likvidnosti“ Priloge I k tej uredbi, predložijo z naslednjo pogostostjo:

(a) velike institucije predložijo informacije, določene v predlogah C 66.01 in C 67.00 do C 71.00 oddelka 9 Priloge I k tej uredbi, vsak mesec;

(b) majhne in nekompleksne institucije predložijo informacije, določene v predlogah C 66.0, C 67.00 in C 71.00 oddelka 9 Priloge I k tej uredbi, vsako četrtletje;

(c) institucije, ki niso niti velike niti majhne in nekompleksne institucije, predložijo informacije, določene v predlogah C 66.01 do C 69.00 in C 71.00 oddelka 9 Priloge I k tej uredbi, vsak mesec.

Člen 19

Poročanje o obremenitvi sredstev na posamični in konsolidirani podlagi

1. Institucije, ki poročajo o ravni obremenitve sredstev iz člena 430(1), točka (g), Uredbe (EU) št. 575/2013 na posamični in konsolidirani podlagi, te informacije, kot so določene v oddelku 8 „Poročanje o obremenitvi sredstev“ Priloge I k tej uredbi, predložijo z naslednjo pogostostjo:

(a) vsako četrtletje informacije, določene v predlogah F 32.01 do F 33.00 in F 35.00 oddelka 8 Priloge I k tej uredbi;

(b) vsako leto informacije, določene v predlogi F 34.00 oddelka 8 Priloge I k tej uredbi;

(c) vsake pol leta informacije, določene v predlogah F 36.01 in F 36.02 oddelka 8 Priloge I k tej uredbi.

2. Institucije predložijo naslednje informacije iz odstavka 1:

(a) institucije predložijo informacije, določene v delu A oddelka 8 „Poročanje o obremenitvi sredstev“;

(b) velike institucije predložijo informacije, določene v delih B, C in E oddelka 8 „Poročanje o obremenitvi sredstev“;

(c) institucije, ki niso niti velike institucije niti majhne in nekompleksne institucije, predložijo informacije, določene v delih B, C in E oddelka 8 „Poročanje o obremenitvi sredstev“, če je raven obremenitve sredstev institucije, določena kot razmerje (knjigovodska vrednost obremenjenih sredstev in zavarovanja s premoženjem)/(skupna sredstva in zavarovanje s premoženjem), enaka ali višja od 15 %;

(d) institucije poročajo informacije, določene v delu D oddelka 8 „Poročanje o obremenitvi sredstev“, samo, kadar izdajajo obveznice iz člena 52(4), prvi pododstavek, Direktive 2009/65/ES Evropskega parlamenta in Sveta ([9]).

Člen 20

Dodatno poročanje za namene določitve GSPI in dodelitve stopenj blažilnika za GSPI

1. EU nadrejene institucije, EU nadrejeni finančni holdingi in EU nadrejeni mešani finančni holdingi pri poročanju dodatnih informacij za določitev GSPI in dodelitev stopenj blažilnika za GSPI v skladu s členom 131 Direktive 2013/36/EU vsako četrtletje na konsolidirani podlagi predložijo informacije, določene v oddelku 11 „Dodatno poročanje za namene določitve GSPI in dodelitve stopenj blažilnika za GSPI“ Priloge I k tej uredbi, če sta izpolnjena oba naslednja pogoja:

(a) mera skupne izpostavljenosti skupine, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami, je enaka ali večja od 125 000 000 000 EUR;

(b) EU nadrejena institucija, katera koli od njenih podrejenih družb ali katera koli podružnica, ki jo upravlja nadrejena institucija ali podrejena družba, se nahaja v sodelujoči državi članici iz člena 4 Uredbe (EU) št. 806/2014 Evropskega parlamenta in Sveta ([10]).

([9]) Direktiva 2009/65/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 13. julija 2009 o usklajevanju zakonov in drugih predpisov o kolektivnih naložbenih podjemih za vlaganja v prenosljive vrednostne papirje (KNPVP) (UL L 302, 17.11.2009, str. 32, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj).

([10]) Uredba (EU) št. 806/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 15. julija 2014 o določitvi enotnih pravil in enotnega postopka za reševanje kreditnih institucij in določenih investicijskih podjetij v okviru enotnega mehanizma za reševanje in enotnega sklada za reševanje ter o spremembi Uredbe (EU) št. 1093/2010 (UL L 225, 30.7.2014, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/806/oj).

2. Institucije pri poročanju dodatnih informacij za določitev GSPI in dodelitev stopenj blažilnika za GSPI v skladu s členom 131 Direktive 2013/36/EU vsako četrtletje na posamični podlagi predložijo informacije, določene v oddelku 11 „Dodatno poročanje za namene določitve GSPI in dodelitve stopenj blažilnika za GSPI“ Priloge I k tej uredbi, če so izpolnjeni vsi naslednji pogoji:

(a) mera skupne izpostavljenosti institucije je enaka ali večja od 125 000 000 000 EUR;

(b) institucija se nahaja v sodelujoči državi članici, kot je navedeno v členu 4 Uredbe (EU) št. 806/2014;

(c) institucija ni del skupine, za katero se izvaja konsolidirani nadzor („samostojna institucija“).

3. Z odstopanjem od člena 3(1), točka (b), institucije predložijo informacije iz odstavkov 1 in 2 tega člena do konca delovnega dne na naslednje datume predložitve: 1. julija, 1. oktobra, 2. januarja in 1. aprila.

4. Z odstopanjem od člena 4 v zvezi s pragom iz odstavka 1, točka (a), in odstavka 2, točka (a), tega člena velja naslednje:

(a) EU nadrejena institucija, EU nadrejeni finančni holding, EU nadrejeni mešani finančni holding ali samostojna institucija, kot je ustrezno, začne takoj poročati informacije iz odstavkov 1 in 2 v skladu s tem členom, kadar njena mera izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda na koncu obračunskega leta preseže določeni prag, in navedene informacije poroča za konec zadevnega obračunskega leta in naslednje tri četrtletne referenčne datume;

(b) EU nadrejena institucija, EU nadrejeni finančni holding, EU nadrejeni mešani finančni holding ali samostojna institucija, kot je ustrezno, takoj preneha poročati informacije iz odstavkov 1 in 2 v skladu s tem členom, kadar njena mera izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda na koncu obračunskega leta ne dosega več določenega praga.

Člen 21

Poročanje o obrestnem tveganju v netrgovalni knjigi na posamični in konsolidirani podlagi

Institucije, ki poročajo informacije o obrestnem tveganju v netrgovalni knjigi v skladu s členom 84(5), členom 84(6) in členom 98(5a) Direktive 2013/36/EU na posamični in konsolidirani podlagi, predložijo informacije iz navedenih členov, kot so določene v oddelku 12 „Poročanje o obrestnem tveganju v netrgovalni knjigi“ Priloge I k tej uredbi z naslednjo pogostostjo:

(a) vse institucije: vsako četrtletje predlogo J 01.00 iz oddelka 12 Priloge I;

(b) velike institucije: vsako četrtletje predloge J 02.00, J 05.00 in J 08.00 iz oddelka 12 Priloge I;

(c) institucije, ki niso niti velike niti majhne in nekompleksne institucije: vsako četrtletje predlogi J 03.00 in J 06.00 iz oddelka 12 Priloge I;

(d) majhne in nekompleksne institucije: vsako četrtletje predlogi J 04.00 in J 07.00 iz oddelka 12 Priloge I;

(e) institucije, ki niso niti velike niti majhne in nekompleksne institucije, ter majhne in nekompleksne institucije: vsako četrtletje predlogo J 09.00 iz oddelka 12 Priloge I;

(f) velike institucije: vsako leto predlogi J 10.01 in J 10.02 iz oddelka 12 Priloge I;

(g) institucije, ki niso niti velike niti majhne in nekompleksne institucije, ter majhne in nekompleksne institucije: vsako leto predlogi J 11.01 in J 11.02 iz oddelka 12 Priloge I.

Člen 22

Rešitve informacijske tehnologije, predloge za poročanje in navodila

1. EBA zagotovi, da so rešitve informacijske tehnologije, vključno s predlogami in navodili za poročanje, razvite na podlagi člena 430(7) Uredbe (EU) št. 575/2013, vedno skladne z enotnimi obrazci za poročanje iz te uredbe ter vključujejo vse podatkovne točke in informacije, navedene v Prilogi I k tej uredbi.

2. EBA objavi rešitve informacijske tehnologije, predloge za poročanje in navodila iz odstavka 1 na svojem spletnem mestu. EBA te rešitve informacijske tehnologije posodablja in zagotavlja v vseh uradnih jezikih.

Člen 23

Formati izmenjave podatkov in informacije, ki se priložijo predloženim podatkom

1. Institucije informacije, ki jih je treba zagotoviti v skladu s to uredbo, predložijo v formatih izmenjave podatkov in oblikah predstavitve, ki jih določijo pristojni organi, upoštevajo opredelitev podatkovne točke modela podatkovnih točk in formule za validacijo iz rešitev informacijske tehnologije, ki so na voljo na spletnem mestu EBA, ter izpolnjujejo naslednje zahteve:

(a) v predložitev podatkov ne vključijo informacij, ki se ne zahtevajo ali niso relevantne;

(b) numerične vrednosti predložijo, kot sledi:

   (i) podatkovne točke podatkov vrste „monetarno“ poročajo z najmanjšim ekvivalentom natančnosti na deset tisoč enot;

   (ii) podatkovne točke podatkov vrste „odstotek“ izrazijo na enoto z najmanjšim ekvivalentom natančnosti na štiri decimalna mesta;

   (iii) pri poročanju podatkovnih točk podatkov vrste „celo število“ ne uporabljajo decimalnih mest in uporabljajo ekvivalent natančnosti na enoto;

(c) institucije in zavarovalnice identificirajo izključno z njihovim identifikatorjem pravnih subjektov (LEI);

(d) pravne subjekte in nasprotne stranke, ki niso institucije in zavarovalnice, identificirajo z njihovim LEI, če je na voljo.

2. Institucije skupaj s predloženimi informacijami predložijo naslednje informacije:

(a) referenčni datum in referenčno obdobje poročanja;

(b) valuto poročanja;

(c) računovodski standard;

(d) identifikator pravnih subjektov (LEI) institucije poročevalke;

(e) obseg konsolidacije.

Člen 24

Prehodne določbe

1. Datum predložitve za informacije, ki se poročajo vsako četrtletje in ki se nanašajo na referenčni datum 31. marec 2025, je za informacije, ki jih je treba poročati v skladu s členom 5, členi 7 do 10 in členom 15 te uredbe, najpozneje 30. junij 2025.

2. Prvi referenčni datum za poročanje informacij o sestavi trgovalne knjige in prerazvrstitvah med knjigami v skladu s členom 5 te uredbe je zadnji delovni dan četrtletja, v katerem se za izračun kapitalskih zahtev iz člena 92(4), točki (b)(i) in (c), ter člena 92(5), točki (b) in (c), Uredbe (EU) št. 575/2013 začnejo uporabljati alternativni pristopi iz dela 3, naslov IV, poglavji 1a in 1b, navedene uredbe.

Člen 25

Razveljavitev Izvedbene uredbe (EU) 2021/451

1. Izvedbena uredba (EU) 2021/451 se preneha uporabljati 1. januarja 2025, razen člena 5(12) in predlog 18 do 24 Priloge I ter točk 5.1 do 5.7 dela II Priloge II. Člen 15 Izvedbene uredbe (EU) 2021/451 se še naprej uporablja do 31. decembra 2025, in sicer samo za namene člena 5(4) te uredbe.

2. Izvedbena uredba (EU) 2021/451 se razveljavi z učinkom od 31. decembra 2025.

3. Sklicevanje na razveljavljeno uredbo se šteje za sklicevanje na to uredbo in se bere v skladu s korelacijsko tabelo iz Priloge II.

Člen 26

Začetek veljavnosti in uporaba

Ta uredba začne veljati na dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Uporablja se od 28. junija 2025.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.

V Bruslju, 29. novembra 2024

Za Komisijo
predsednica
Ursula VON DER LEYEN

Priloga I

Oddelek 1 „POROČANJE O KAPITALU IN KAPITALSKIH ZAHTEVAH“

PREDLOGE COREP			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		KAPITALSKA USTREZNOST	**CA**
1	C 01.00	KAPITAL	CA1
2	C 02.00	KAPITALSKE ZAHTEVE	CA2
3	C 03.00	KAPITALSKI KOLIČNIKI	CA3
4	C 04.00	POJASNJEVALNE POSTAVKE	CA4
		PREHODNE DOLOČBE	**CA5**
5.1	C 05.01	*PREHODNE DOLOČBE*	CA5.1
5.2	C 05.02	*INSTRUMENTI, ZA KATERE SE UPORABLJAJO PREDHODNA PRAVILA: INSTRUMENTI, KI NE TVORIJO DRŽAVNE POMOČI*	CA5.2
		KAPITALSKA USTREZNOST SKUPINE	**GS**
6.1	C 06.01	KAPITALSKA USTREZNOST SKUPINE: INFORMACIJE O POVEZANIH SUBJEKTIH – SKUPAJ	Skupal GS
6.2	C 06.02	KAPITALSKA USTREZNOST SKUPINE: INFORMACIJE O POVEZANIH SUBJEKTIH	GS
		KREDITNO TVEGANJE	**CR**
7	C 07.00	KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: STANDARDIZIRANI PRISTOP H KAPITALSKIM ZAHTEVAM	CR SA
		KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM	CR IRB
8.1	C 08.01	*KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM*	CR IRB 1
8.2	C 08.02	*KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM (različnitev glede na bonitetni razred dolžnika ali skupino izpostavljenosti)*	CR IRB 2
8.3	C 08.03	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: RAZČLENITEV PO RAZPONIH VERJETNOSTI NEPLAČILA*	CR IRB 3
8.4	C 08.04	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: IZKAZI TOKOV RWEA*	CR IRB 4
8.5	C 08.05	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: TESTIRANJE ZA NAZAJ ZA VERJETNOST NEPLAČILA*	CR IRB 5
8.5.1	C 08.05.1	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: TESTIRANJE ZA NAZAJ ZA VERJETNOST NEPLAČILA V SKLADU S ČLENOM 180(1), TOČKA (f), UREDBE (EU) ŠT. 575/2013 (CR IRB 5B)*	CR IRB 5B
8.6	C 08.06	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: PRISTOP RAZPOREJANJA ZA POSEBNE KREDITNE ARANŽMAJE*	CR IRB 6
8.7	C 08.07	*KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: PODROČJE UPORABE PRISTOPA IRB IN STANDARDIZIRANEGA PRISTOPA*	CR IRB 7
		GEOGRAFSKA RAZČLENITEV	CR GB
9.1	C 09.01	*Razpredelnica 9.1 – Geografska razčlenitev izpostavljenosti glede na sedež dolžnika (izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa)*	CR GB 1
9.2	C 09.02	*Razpredelnica 9.2 – Geografska razčlenitev izpostavljenosti glede na sedež dolžnika (izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB)*	CR GB 2
9.4	C 09.04	*Razpredelnica 9.4 – Razčlenitev ustreznih kreditnih izpostavljenosti za namene izračuna proticikličnega blažilnika po državah in stopnje posamezni instituciji lastnega proticikličnega blažilnika*	CCB
		KREDITNO TVEGANJE: LASTNIŠKI KAPITAL – PRISTOPI IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM	CR EQU IRB
10	C 10.00	KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: IZPOSTAVLJENOSTI IRB, ZA KATERE SE UPORABLJA IZSTOPNI PRAG	CR IRB OF
10.1	C 10.01	*KREDITNO TVEGANJE: LASTNIŠKI KAPITAL – PRISTOPI IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM*	CR EQU IRB 1
10.2	C 10.02	*KREDITNO TVEGANJE: LASTNIŠKI KAPITAL – PRISTOPI IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM. RAZČLENITEV SKUPNEGA ZNESKA IZPOSTAVLJENOSTI V OKVIRU PRISTOPA PD/LGD GLEDE NA BONITETNI RAZRED DOLŽNIKA*	CR EQU IRB 2
11	C 11.00	TVEGANJE PORAVNAVE/IZROČITVE	CR SETT
13.1	C 13.01	KREDITNO TVEGANJE: LISTINJENJA	CR SEC
14	C 14.00	PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH	CR SEC Details
14.1	C 14.01	PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH PO PRISTOPU	CR SEC Details 2
		KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE	CCR
34.01	C 34.01	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: OBSEG POSLOV Z IZVEDENIMI FINANČNIMI INSTRUMENTI*	CCR 1
34.02	C 34.02	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR PO PRISTOPIH*	CCR 2
34.03	C 34.03	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE S STANDARDIZIRANIMA PRISTOPOMA: SA-CCR ali POENOSTAVLJENI SA-CCR*	CCR 3
34.04	C 34.04	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE Z METODO ORIGINALNE IZPOSTAVLJENOSTI (OEM)*	CCR 4
34.05	C 34.05	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE Z METODO NOTRANJIH MODELOV (IMM)*	CCR 5
34.06	C 34.06	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: DVAJSET NAJVEČJIH NASPROTNIH STRANK*	CCR 6
34.07	C 34.07	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: PRISTOP IRB – IZPOSTAVLJENOSTI CCR PO RAZREDIH IZPOSTAVLJENOSTI IN RAZPONIH VERJETNOSTI NEPLAČILA (PD)*	CCR 7
34.08	C 34.08	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: SESTAVA ZAVAROVANJA S PREMOŽENJEM ZA IZPOSTAVLJENOSTI CCR*	CCR 8
34.09	C 34.09	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA KREDITNIH IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTOV*	CCR 9
34.10	C 34.10	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI DO CNS*	CCR 10
34.11	C 34.11	*KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZKAZI TOKOV RWEA PRI IZPOSTAVLJENOSTIH CCR NA PODLAGI IMM*	CCR 11
		OPERATIVNO TVEGANJE	**OPR**
16	C 16.01	OPERATIVNO TVEGANJE – KAPITALSKE ZAHTEVE	OPR OF
17.1	C 17.01	*OPERATIVNO TVEGANJE: IZGUBE IN POVRNITVE PO POSLOVNIH PODROČJIH IN VRSTAH DOGODKOV V ZADNJEM LETU*	OPR DETAILS 1
17.2	C 17.02	*OPERATIVNO TVEGANJE: DOGODKI Z VELIKO IZGUBO*	OPR DETAILS 2
		TRŽNO TVEGANJE	**MKR**
18.1	C 18.01	TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POZICIJSKA TVEGANJA V DOLŽNIŠKIH INSTRUMENTIH, S KATERIMI SE TRGUJE NA BORZI	MKR SSA TDI
19.1	C 19.01	TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V LISTINJENJIH	MKR SSA SEC
20.1	C 20.01	TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO	MKR SSA CTP
21.1	C 21.01	TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POZICIJSKO TVEGANJE V LASTNIŠKIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	MKR SSA EQU
22.1	C 22.01	TRŽNO TVEGANJE: STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA VALUTNO TVEGANJE	MKR SSA FX
23.1	C 23.01	TRŽNO TVEGANJE: STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA BLAGOVNO TVEGANJE	MKR SSA COM
24	C 24.00	NOTRANJI MODELI ZA TRŽNA TVEGANJA	MKR IM
25.01	C 25.01	TVEGANJE PRILAGODITVE KREDITNE VREDNOSTI	CVA
		PREUDARNO VREDNOTENJE	**MKR**
32.1	C 32.01	PREUDARNO VREDNOTENJE: SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI	PRUVAL 1
32.2	C 32.02	PREUDARNO VREDNOTENJE: TEMELJNI PRISTOP	PRUVAL 2
32.3	C 32.03	PREUDARNO VREDNOTENJE: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA TVEGANJE, POVEZANO Z UPORABO MODELA	PRUVAL 3
32.4	C 32.04	PREUDARNO VREDNOTENJE: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA KONCENTRACIJE POZICIJ	PRUVAL 4
		IZPOSTAVLJENOSTI DO SEKTORJA DRŽAVA	**GOV**
33	C 33.00	IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV PO DRŽAVI NASPROTNE STRANKE	GOV
		KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI	**NPE LC**
35.1	C 35.01	KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI: IZRAČUN ODBITKOV ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI	NPE LC1
35.2	C 35.02	KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI: ZAHTEVE GLEDE MINIMALNEGA KRITJA IN VREDNOSTI IZPOSTAVLJENOSTI ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI RAZEN RESTRUKTURIRANIH IZPOSTAVLJENOSTI IZ ČLENA 47C(6) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013	NPE LC2
35.3	C 35.03	KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI: ZAHTEVE GLEDE MINIMALNEGA KRITJA IN VREDNOSTI IZPOSTAVLJENOSTI ZA NEDONOSNE RESTRUKTURIRANE IZPOSTAVLJENOSTI IZ ČLENA 47C(6) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013	NPE LC3
		PRAGOVI ZA TRGOVALNO KNJIGO IN TRŽNO TVEGANJE, MEJA MED TRGOVALNO IN NETRGOVALNO KNJIGO TER PRERAZVRSTITVE	
90	C 90.00	PRAGOVI ZA TRGOVALNO KNJIGO	TBT
90.5	C 90.5	MEJA: TRGOVALNA KNJIGA	BOU1
24.1	C 24.1	MEJA TRGOVALNA KNJIGA – NETRGOVALNA KNJIGA: PRERAZVRSTITVE MED KNJIGAMA	MKR MOV
		KRIPTOSREDSTVA	
36	C 36.00	IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA KRIPTOSREDSTEV	CRYPTO

Oddelek 2 „POROČANJE FINANČNIH INFORMACIJ V SKLADU Z MSRP“

PREDLOGE FINREP ZA MSRP			
ŠTEVILKA PREDLOGE	**KODA PREDLOGE**	**IME PREDLOGE ALI SKUPINE PREDLOG**	**Kratko ime**
		DEL 1 [ČETRTLETNA FREKVENCA]	
		Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]	
1.1	F 01.01	Bilanca stanja: sredstva	1.1
1.2	F 01.02	Bilanca stanja: obveznosti	1.2
1.3	F 01.03	Bilanca stanja: lastniški kapital	1.3
2	F 02.00	**Izkaz poslovnega izida**	2
3	F 03.00	**Izkaz vseobsegajočega donosa**	3
		Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke	4
4.1	F 04.01	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva v posesti za trgovanje	4.1
4.2.1	F 04.02.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	4.2.1
4.2.2	F 04.02.2	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	4.2.2
4.3.1	F 04.03.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	4.3.1
4.4.1	F 04.04.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	4.4.1
4.5	F 04.05	podrejena finančna sredstva	4.5
5.1	F 05.01	**Krediti in druga finančna sredstva, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, po produktih**	5.1
6.1	F 06.01	**Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, za nefinančne družbe po oznakah NACE**	6.1
		Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo	
7.1	F 07.01	Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilu	7.1
		Razčlenitev finančnih obveznosti	8
8.1	F 08.01	Razčlenitev finančnih obveznosti po produktih in po sektorju nasprotne stranke	8.1
8.2	F 08.02	Podrejene finančne obveznosti	8.2
		Zavarje iz kreditov, finančna sredstva in druge zaveze	9
9.1.1	F 09.01.1	Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna sredstva in druge prevzete obveznosti	9.1.1
9.2	F 09.02	Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna sredstva in druge prejete obveze	9.2
10	F 10.00	**Izvedeni finančni instrumenti – za trgovanje in za ekonomska varovanja**	10
		Obračunavanje varovanja pred tveganjem	11
11.1	F 11.01	Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem: razčlenitev po vrsti tveganja in vrsti varovanja	11.1
11.3	F 11.03	Neizvedeni instrumenti za varovanje: razčlenitev po računovodskem portfelju in vrsti varovanja	11.3
11.4	F 11.04	Varovane postavke v varovanih poštene vrednosti	11.4
		Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube	12
12.1	F 12.01	Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube	12.1
12.2	F 12.02	Prenosi med skupinami za namen oslabitev (preoblastitev na bruto osnovi)	12.2
		Prejeta zavarovanja in poroštva	13
13.1	F 13.01	Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso v posesti za trgovanje, po zavarovanjih in poroštvih	13.1

13.2.1	F 13.02.1	Zavarovanje, pridobljeno s prioosestvovanjem v obdobju (v posesti na referenčni datum)	13.2.1
13.3.1	F 13.03.1	Zavarovanje, pridobljeno s prioosestvovanjem, akumulirano	13.3.1
14	F 14.00	**Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po pošteni vrednosti**	14
15	F 15.00	**Odprava prioznanja in finančne obveznosti, povezane s prenesenimi finančnimi sredstvi**	15
		Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida	16
16.1	F 16.01	Prihodki in odhodki iz obresti po instrumentih in sektorju nasprotne stranke	16.1
16.2	F 16.02	Dobički ali izgube iz odprave prioznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	16.2
16.3	F 16.03	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po instrumentih	16.3
16.4	F 16.04	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po tveganju	16.4
16.4.1	F 16.04.1	Dobički ali izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	16.4.1
16.5	F 16.05	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	16.5
16.6	F 16.06	Dobički ali izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem	16.6
16.7	F 16.07	Oslabitev nefinančnih sredstev	16.7
16.8	F 16.08	Drugi administrativni stroški	16.8
		Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: bilanca stanja	17
17.1	F 17.01	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: sredstva	17.1
17.2	F 17.02	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: zunajbilančne izpostavljenosti – prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti	17.2
17.3	F 17.03	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: obveznosti	17.3
		Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih	
18	F 18.00	Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih	18
18.1	F 18.01	Prilivi in odlivi iz nedonosnih izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva glede na sektor nasprotne stranke	18.1
18.2	F 18.02	Krediti za poslovne neprenočnine in dodatne informacije o kreditih, zavarovanih z neprenočninami	18.2
19	F 19.00	**Restrukturirane izpostavljenosti**	19
		DEL 2 [ČETRTLETNO S PRAGOM: ČETRTLETNA FREKVENCA ALI BREZ POROČANJA]	
		Geografska razčlenitev	20
20.1	F 20.01	Geografska razčlenitev sredstev po lokaciji delavnosti	20.1
20.2	F 20.02	Geografska razčlenitev obveznosti po lokaciji delavnosti	20.2
20.3	F 20.03	Geografska razčlenitev glavnih postavk izkaza poslovnega izida po lokaciji delavnosti	20.3
20.4	F 20.04	Geografska razčlenitev sredstev po sedežu nasprotne stranke	20.4
20.5	F 20.05	Geografska razčlenitev zunajbilančnih izpostavljenosti po sedežu nasprotne stranke	20.5
20.6	F 20.06	Geografska razčlenitev obveznosti po sedežu nasprotne stranke	20.6
20.7.1	F 20.07.1	Geografska razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, razen listin v posesti za trgovanje, za nefinančne družbe po sedežu nasprotne stranke in po oznakah NACE	20.7.1
21	F 21.00	**Opredmetena in neopredmetena sredstva: sredstva, ki so predmet poslovnega najema**	21
		Upravljanje premoženja, skrbništvo in druge storitve	22
22.1	F 22.01	Prihodki in odhodki iz naslova storitev in upravnin, po delavnosti	22.1
22.2	F 22.02	Sredstva, vključena v upravljalne storitve	22.2
		Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije	23
23.1	F 23.01	Krediti in druga finančna sredstva: članki instrumentov	23.1
23.2	F 23.02	Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o bruto knjigovodski vrednosti	23.2
23.3	F 23.03	Krediti in druga finančna sredstva, zavarovani z neprenočninami: razčlenitev glede na razmerja LTV	23.3
23.4	F 23.04	Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o akumuliranih oslabitvah in akumuliranih negativnih spremembah poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	23.4
23.5	F 23.05	Krediti in druga finančna sredstva: prejeta zavarovanja s prenočenjem in prejeta finančna poroštva	23.5
23.6	F 23.06	Krediti in druga finančna sredstva: akumulirani delni odpisi	23.6
		Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, oslabitev in odpisov od konca zadnjega poslovnega leta	24
24.1	F 24.01	Krediti in druga finančna sredstva: prilivi in odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti	24.1
24.2	F 24.02	Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova oslabitev in akumuliranih negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih	24.2
24.3	F 24.03	Krediti in druga finančna sredstva: prilivi iz naslova odpisov nedonosnih izpostavljenosti	24.3
		Zavarovanje, pridobljeno s prioosestvovanjem in postopki izvršbe	25
25.1	F 25.01	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prioosestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: prilivi in odlivi	25.1
25.2	F 25.02	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prioosestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: vrsta pridobljenega zavarovanja	25.2
25.3	F 25.03	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prioosestvovanjem, razvrščeno kot opredmetena osnovna sredstva	25.3
26	F 26.00	**Upravljanje restrukturiranja in kakovost restrukturiranja**	26
		DEL 3 [POLLETNO]	
		Zunajbilančne delavnosti: deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih	30
30.1	F 30.01	Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih	30.1
30.2	F 30.02	Razčlenitev deležev v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih po vrsti delavnosti	30.2
		Povezane stranke	31
31.1	F 31.01	Povezane stranke: obveznosti za plačilo in zneski terjatev	31.1
31.2	F 31.02	Povezane stranke: odhodki in prihodki, ustvarjeni s posli z	31.2
		DEL 4 [LETNO]	
		Struktura skupine	40
40.1	F 40.01	Struktura skupine: po posameznih subjektih	40.1
40.2	F 40.02	Struktura skupine: po posameznih instrumentih	40.2
		Poštena vrednost	41
41.1	F 41.01	Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po odložni vrednosti	41.1
41.2	F 41.02	Uporaba možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti	41.2
42	F 42.00	**Opredmetena in neopredmetena sredstva: knjigovodska vrednost glede na metodo merjenja**	42
43	F 43.00	**Rezervacije**	43
		Programi z določenimi zaslužki in zaslužki zaposlencev	44
44.1	F 44.01	Sestavine neto sredstev in obveznosti za programe z določenimi zaslužki	44.1
44.2	F 44.02	Gibanja obveznosti za programe z določenimi zaslužki	44.2
44.3	F 44.03	Odhodki za zaposlene glede na vrsto zaslužkov	44.3
44.4	F 44.04	Odhodki za zaposlene glede na strukturo in kategorije zaposlenih	44.4
		Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida	45
45.1	F 45.01	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po računovodskem portfelju	45.1
45.2	F 45.02	Dobički ali izgube iz odprave prioznanja nefinančnih sredstev, ki niso sredstva za prodajo, in naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	45.2
45.3	F 45.03	Drugi poslovni prihodki in odhodki	45.3
46	F 46.00	**Izkaz sprememb lastniškega kapitala**	46
47	F 47.00	**Povprečno trajanje in čas izterjave**	47

Oddelek 3 „POROČANJE FINANČNIH INFORMACIJ V SKLADU Z NACIONALNIMI RAČUNOVODSKIMI OKVIRI"

PREDLOGE FINREP ZA GAAP			
ŠTEVILKA PREDLOGE	**KODA PREDLOGE**	**IME PREDLOGE ALI SKUPINE PREDLOG**	**Kratko ime**
		DEL 1 [ČETRTLETNA FREKVENCA]	
		Bilanca stanja (izkaz finančnega položaja)	
1.1	F 01.01	Bilanca stanja: sredstva	GAAP 1.1
1.2	F 01.02	Bilanca stanja: obveznosti	GAAP 1.2
1.3	F 01.03	Bilanca stanja: lastniški kapital	GAAP 1.3
2	F 02.00	**Izkaz poslovnega izida**	GAAP 2
3	F 03.00	**Izkaz vseobsegajočega donosa**	GAAP 3
		Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke	
4.1	F 04.01	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva v posesti za trgovanje	
4.2.1	F 04.02.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	
4.2.2	F 04.02.2	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	
4.3.1	F 04.03.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	
4.4.1	F 04.04.1	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: finančna sredstva, merjena po odložni vrednosti	GAAP 4
4.5	F 04.05	Podrejena finančna sredstva	
4.6	F 04.06	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: trgovalna finančna sredstva	
4.7	F 04.07	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: netrgovalna nezvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	
4.8	F 04.08	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: netrgovalna nezvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek lastniškega kapitala	
4.9	F 04.09	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: netrgovalna nezvedena finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti	
4.10	F 04.10	Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke: druga netrgovalna nezvedena finančna sredstva	
5.1	F 05.01	**Krediti in druga finančna sredstva, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, po produktih**	GAAP 5
6.1	F 06.01	**Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, za nefinančne družbe po oznakah NACE**	GAAP 6
		Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zaščitni v plačilo	
7.1	F 07.01	Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zaščitni v plačilo	GAAP 7
7.2	F 07.02	Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zaščitni v plačilo v skladu z nacionalnimi GAAP	
		Razčlenitev finančnih obveznosti	
8.1	F 08.01	Razčlenitev finančnih obveznosti po produktih in po sektorju nasprotne stranke	GAAP 8
8.2	F 08.02	Podrejene finančne obveznosti	
		Zaveze iz kreditov, finančna poroštva in druge zaveze	
9.1	F 09.01	Zunajbilančne izpostavljenosti v skladu z nacionalnimi GAAP: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti	GAAP 9
9.1.1	F 09.01.1	Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti	
9.2	F 09.02	Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna poroštva in druge prejete obveze	
10	F 10.00	**Izvedeni finančni instrumenti – za trgovanje in za ekonomska varovanja**	GAAP 10
		Obračunavanje varovanja pred tveganjem	
11.1	F 11.01	Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem: razčlenitev po vrsti tveganja in vrsti varovanja	
11.2	F 11.02	Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem v skladu z nacionalnimi GAAP: razčlenitev po vrsti tveganja	
11.3	F 11.03	Nezvedeni instrumenti za varovanje: razčlenitev po računovodskem portfelju in vrsti varovanja	GAAP 11
11.3.1	F 11.03.1	Nezvedeni instrumenti za varovanje v skladu z nacionalnimi GAAP: razčlenitev po računovodskem portfelju	
11.4	F 11.04	Varovane postavke v varovanih poštene vrednosti	
		Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube	
12	F 12.00	Gibanja popravkov vrednosti za kreditne izgube in oslabitve lastniških instrumentov v skladu z nacionalnimi GAAP	
12.1	F 12.01	Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube	GAAP 12
12.2	F 12.02	Prenosi med skupinami za namen oslabitev (predstavitev na bruto osnovi)	
		Prejeta zavarovanja in poroštva	
13.1	F 13.01	Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso v posesti za trgovanje, po zavarovanjih in poroštvih	GAAP 13
13.2.1	F 13.02.1	Zavarovanje, pridobljeno s prioosestvovanjem v obdobju (v posesti na referenčni datum)	
13.3.1	F 13.03.1	Zavarovanje, pridobljeno s prioosestvovanjem, akumulirano	
14	F 14.00	**Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po pošteni vrednosti**	GAAP 14
15	F 15.00	**Odprava prioznanja in finančne obveznosti, povezane s prenesenimi finančnimi sredstvi**	GAAP 15
		Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida	
16.1	F 16.01	Prihodki in odhodki iz obresti po instrumentih in sektorju nasprotne stranke	
16.2	F 16.02	Dobički ali izgube iz odprave prioznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	
16.3	F 16.03	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po instrumentih	
16.4	F 16.04	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po tveganju	GAAP 16
16.4.1	F 16.04.1	Dobički ali izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	
16.5	F 16.05	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih	
16.6	F 16.06	Dobički ali izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem	
16.7	F 16.07	Oslabitev nefinančnih sredstev	
16.8	F 16.08	Drugi administrativni stroški	
		Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: bilanca stanja	
17.1	F 17.01	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: sredstva	
17.2	F 17.02	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: zunajbilančne izpostavljenosti – prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti	GAAP 17
17.3	F 17.03	Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: obveznosti	

		Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih	
18	F 18.00	Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih	GAAP 18
18.1	F 18.01	Prilivi in odlivi iz nedonosnih izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva glede na sektor nasprotne stranke	GAAP 18.1
18.2	F 18.02	Krediti za poslovne nepremičnine in dodatne informacije o kreditih. zavarovanih z nepremičninami	
19	F 19.00	**Restrukturirane izpostavljenosti**	GAAP 18.2
		DEL 2 (ČETRTLETNO S PRAGOM: ČETRTLETNA FREKVENCA ALI BREZ POROČANJA)	
		Geografska razčlenitev	
20.1	F 20.01	Geografska razčlenitev sredstev po lokaciji delavnosti	
20.2	F 20.02	Geografska razčlenitev obveznosti po lokaciji delavnosti	
20.3	F 20.03	Geografska razčlenitev glavnih postavk izkaza poslovnega izida po lokaciji delavnosti	GAAP 20
20.4	F 20.04	Geografska razčlenitev sredstev po sedežu nasprotne stranke	
20.5	F 20.05	Geografska razčlenitev zunajbilančnih izpostavljenosti po sedežu nasprotne stranke	
20.6	F 20.06	Geografska razčlenitev obveznosti po sedežu nasprotne stranke	
20.7.1	F 20.07.1	Geografska razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, razen tistih v posesti za trgovanje, za nefinančne družbe po sedežu nasprotne stranke in po oznakah NACE	
21	F 21.00	**Opredmetena in neopredmetena sredstva: sredstva, ki so predmet poslovnega najema**	GAAP 21
		Upravljanje premoženja, skrbništvo in druge storitve	
22.1	F 22.01	Prihodki in odhodki iz naslova provizij in zaračunin, po delavnosti	GAAP 22
22.2	F 22.02	Sredstva, vključena v opravljene storitve	
		Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije	
23.1	F 23.01	Krediti in druga finančna sredstva: Število instrumentov	
23.2	F 23.02	Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o bruto knjigovodskih vrednostih	
23.3	F 23.03	Krediti in druga finančna sredstva, zavarovani z neopremičninami: razčlenitev glede na razmerja LTV	GAAP 23
23.4	F 23.04	Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o akumuliranih oslabitvah in akumuliranih negativnih spremembah poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	
23.5	F 23.05	Krediti in druga finančna sredstva: oreleto zavarovanje s premoženjem in oreleta finančna poroštva	
23.6	F 23.06	Krediti in druga finančna sredstva: akumulirani delni odpisi	
		Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, oslabitev in odpisov od konca zadnjega poslovnega leta	
24.1	F 24.01	Krediti in druga finančna sredstva: prilivi in odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti	GAAP 24
24.2	F 24.02	Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova oslabitev in akumuliranih negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih	
24.3	F 24.03	Krediti in druga finančna sredstva: prilivi iz naslova odpisov nedonosnih izpostavljenosti	
		Zavarovanje, oridobljeno s prisostvovanjem in postopki izvršbe	
25.1	F 25.01	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prisostvovanjem. razen zavarovanja. razvrščenega kot poredmetena osnovna sredstva: prilivi in odlivi	GAAP 25
25.2	F 25.02	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prisostvovanjem. razen zavarovanja. razvrščenega kot poredmetena osnovna sredstva: vrsta pridobljenega zavarovanja	
25.3	F 25.03	Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s prisostvovanjem. razvrščeno kot poredmetena osnovna sredstva	
26	F 26.00	**Upravljanje restrukturiranja in kakovost restrukturiranja**	GAAP 26
		DEL 3 (POLLETNO)	
		Zunajbilančne dejavnosti: deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih	
30.1	F 30.01	Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih	GAAP 30
30.2	F 30.02	Razčlenitev deležev v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih po vrsti dejavnosti	
		Povezane stranke	
31.1	F 31.01	Povezane stranke: obveznosti za plačilo in znaki tveganj	GAAP 31
31.2	F 31.02	Povezane stranke: odhodki in prihodki, ustvarjeni s posli z	
		DEL 4 (LETNO)	
		Struktura skupine	
40.1	F 40.01	Struktura skupine: oo posameznih subjektih	GAAP 40
40.2	F 40.02	Struktura skupine: oo posameznih instrumentih	
		Poštena vrednost	
41.1	F 41.01	Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti oo odložni vrednosti	GAAP 41
41.2	F 41.02	Uporaba možnosti vrednotenja oo pošteni vrednosti	
42	F 42.00	**Opredmetena in neopredmetena sredstva: knjigovodska vrednost glede na metodo merjenja**	GAAP 42
43	F 43.00	**Rezervacije**	GAAP 43
		Programi z določenimi zaslužki in zaslužki zaposlencev	
44.1	F 44.01	Sestavine neto sredstev in obveznosti za programe z določenimi zaslužki	GAAP 44
44.2	F 44.02	Gibanja obveznosti za programe z določenimi zaslužki	
44.3	F 44.03	Odhodki za zaposlene glede na vrsto zaslužkov	
44.4	F 44.04	Odhodki za zaposlene glede na strukturo in kategorijo zaposlenih	
		Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida	
45.1	F 45.01	Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po računovodskem portfelju	GAAP 45
45.2	F 45.02	Dobički ali izgube iz odprave priznanja nefinančnih sredstev, ki niso sredstva za prodajo, in naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	
45.3	F 45.03	Drugi poslovni prihodki in odhodki	
46	F 46.00	**Izkaz sprememb lastniškega kapitala**	GAAP 46
47	F 47.00	**Povprečno trajanje in čas izterjave**	GAAP 47

Oddelek 4 „POROČANJE O IZGUBAH IZ NASLOVA KREDITOV. ZAVAROVANIH Z NEPREMIČNINAMI"

PREDLOGE ZA IZGUBE IZ NASLOVA KREDITOV. ZAVAROVANIH Z NEPREMIČNINAMI			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		IZGUBE IZ NASLOVA KREDITOV, ZAVAROVANIH Z NEPREMICNINAMI	**LE**
15	C 15.00	Izpostavljenosti in izgube iz naslova kreditov, zavarovanih z nepremičninami	CR IP LOSSES

Oddelek 5 „POROČANJE O VELIKIH IZPOSTAVLJENOSTIH IN TVEGANJU KONCENTRACIJE"

PREDLOGE ZA VELIKE IZPOSTAVLJENOSTI			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		VELIKE IZPOSTAVLJENOSTI	**LE**
26	C 26.00	Omejitve velikih izpostavljenosti	LE LIMITS
27	C 27.00	Identiteta nasprotne stranke	LE 1
28	C 28.00	Izpostavljenosti v netrgovalni in trgovalni knjigi	LE 2
29	C 29.00	Podrobnosti o izpostavljenostih do posameznih strank znotraj skupin povezanih strank	LE 3

Oddelek 6 „POROČANJE O FINANČNEM VZVODU"

PREDLOGE ZA POROCANJE O KOLICNIKU FINANCNEGA VZVODA			
Koda predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge**	**Kratko ime**
47	C 47.00	Izračun količnika finančnega vzvoda	LRCalc
40	C 40.00	Alternativna obravnava mere izpostavljenosti	LR1
43	C 43.00	Alternativna razčlenitev komponent mere izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda	LR4
44	C 44.00	Splošne informacije	LR5
	C 48.00	Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda	LR6
48.01	C 48.01	Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda: aritmetična sredina za obdobje poročanja	LR6.1
48.02	C 48.02	Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda: Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda: dnevne vrednosti za obdobje poročanja	LR6.2

Oddelek 7 „POROČANJE O KOLIČNIKU NETO STABILNEGA FINANCIRANJA"

PREDLOGE ZA LIKVIDNOST			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		NSFR	
80	C 80.00	POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE	NSFR -RSF
81	C 81.00	RAZPOLOZLJIVO STABILNO FINANCIRANJE	NSFR -ASF
		POENOSTAVLJENI NSFR	
82	C 82.00	POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE, POENOSTAVLJENO	NSFR - SRSF
83	C 83.00	RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE, POENOSTAVLJENO	NSFR - SASF
		POVZETEK ZA NSFR	
84	C 84.00	POVZETEK ZA NSFR	NSFR Sum

Oddelek 8 „POROČANJE O OBREMENITVI SREDSTEV"

PREDLOGE ZA OBREMENITEV SREDSTEV			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		DEL A – PREGLED OBREMENITVE	
32.1	F 32.01	SREDSTVA INSTITUCIJE POROCEVALKE	AE-ASS
32.2	F 32.02	PREJETO ZAVAROVANJE S PREMOZENJEM	AE-COL
32.3	F 32.03	IZDANI LASTNE KRITE OBVEZNICE IN LISTINJENJA, KI SE NISO ZASTAVLJENI	AE-NPL
32.4	F 32.04	VIRI OBREMENITVE	AE-SOU
		DEL B – PODATKI O ZAPADLOSTI	
33	F 33.00	*PODATKI O ZAPADLOSTI*	AE-MAT
		DEL C – OBREMENITEV V IZREDNIH RAZMERAH	
34	F 34.00	OBREMENITEV V IZREDNIH RAZMERAH	AE-CONT
		DEL D – KRITE OBVEZNICE	
35	F 35.00	IZDAJA KRITIH OBVEZNIC	AE-CB
		DEL E – NAPREDNI PODATKI	
36.1	F 36.01	NAPREDNI PODATKI. DEL I	AE-ADV1
36.2	F 36.02	NAPREDNI PODATKI. DEL II	AE-ADV2

Oddelek 9 „POROČANJE O DODATNIH METRIKAH ZA SPREMLJANJE LIKVIDNOSTI"

AMM TEMPLATES			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		PREDLOGE ZA DODATNA ORODJA ZA SPREMLJANJE	
66	C 66.01	PREDLOGA ZA LESTVICO ZAPADLOSTI	66
67	C 67.00	KONCENTRACIJA FINANCIRANJA GLEDE NA NASPROTNO STRANKO	67
68	C 68.00	KONCENTRACIJA FINANCIRANJA GLEDE NA VRSTO PRODUKTA	68

69	C 69.00	CENE ZA RAZLICNA TRAJANJA FINANCIRANJA	69
70	C 70.00	OBNAVLJANJE FINANCIRANJA	70
71	C 71.00	KONCENTRACIJA SEKUNDARNE LIKVIDNOSTI PO IZDAJATELJU	71

Oddelek 10 „POROČANJE O LIKVIDNOSTNEM KRITJU"

PREDLOGE ZA LIKVIDNOST			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		PREDLOGE ZA LIKVIDNOSTNO KRITJE	
72	C 72.00	LIKVIDNOSTNO KRITJE – LIKVIDNA SREDSTVA	72
73	C 73.00	LIKVIDNOSTNO KRITJE – ODLIVI	73
74	C 74.00	LIKVIDNOSTNO KRITJE – PRILIVI	74
75	C 75.01	LIKVIDNOSTNO KRITJE – ZAMENJAVE ZAVAROVANJA	75
76	C 76.00	LIKVIDNOSTNO KRITJE – IZRACUNI	76
77	C 77.00	LIKVIDNOSTNO KRITJE – OBSEG	77

Oddelek 11 „DODATNO POROČANJE ZA NAMENE DOLOČITVE GSPI IN DODELITVE STOPENJ BLAŽILNIKA ZA GSPI"

PREDLOGE			
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**
		KAZALNIKI GSPI IN POSTAVKE EBU	
1	G 01.00	KAZALNIKI GSPI IN POSTAVKE EBU	GSPI

Oddelek 12 „POROČANJE O OBRESTNEM TVEGANJU V NETRGOVALNI KNJIGI"

PREDLOGE IRRBB				
Številka predloge	**Koda predloge**	**Ime predloge/skupine predlog**	**Kratko ime**	**Naslovniki**
OVREDNOTENJE IRRBB: SPREMEMBE EVE/NII SOT IN MV [CETRTLETNO]				
1	J 01.00	OVREDNOTENJE IRRBB: SPREMEMBE EVE/NII SOT IN MV	IRRBB_1	Vse institucije
RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI [CETRTLETNO]				
2	J 02.00	RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI	IRRBB_2	Velike institucije
3	J 03.00	RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI (POENOSTAVLJENO ZA DRUGE INSTITUCIJE)	IRRBB_3	Druge institucije
4	J 04.00	RAZCLENITEV OCEN OBCUTLJIVOSTI (POENOSTAVLJENO ZA SNCI)	IRRBB_4	SNCI
DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE [CETRTLETNO]				
5	J 05.00	DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE	IRRBB_5	Velike institucije
6	J 06.00	DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE (POENOSTAVLJENO ZA DRUGE INSTITUCIJE)	IRRBB_6	Druge institucije
7	J 07.00	DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE (POENOSTAVLJENO ZA SNCI)	IRRBB_7	SNCI
RELEVANTNI PARAMETRI [CETRTLETNO]				
8	J 08.00	RELEVANTNI PARAMETRI	IRRBB_8	Velike institucije
9	J 09.00	RELEVANTNI PARAMETRI (POENOSTAVLJENO ZA SNCI IN DRUGE INSTITUCIJE)	IRRBB_9	Druge institucije in SNCI
KVALITATIVNE INFORMACIJE [LETNO]				
10.1	J 10.01	SPLOSNE KVALITATIVNE INFORMACIJE	IRRBB_10	Velike institucije
10.2	J 10.02	KVALITATIVNE INFORMACIJE PO POSAMEZNIH VALUTAH		
11.1	J 11.01	SPLOŠNE KVALITATIVNE INFORMACIJE (POENOSTAVLJENO ZA SNCI IN DRUGE INSTITUCIJE)	IRRBB_11	Druge institucije in SNCI
11.2	J 11.02	KVALITATIVNE INFORMACIJE PO POSAMEZNIH VALUTAH (POENOSTAVLJENO ZA SNCI IN DRUGE INSTITUCIJE)		

C 01.00 – KAPITAL (CA1)			
Vrstice	**Id. št.**	**Postavka**	**Znesek**
0010	**1**	**KAPITAL**	
0015	**1.1**	**TEMELJNI KAPITAL**	
0020	**1.1.1**	**NAVADNI LASTNIŠKI TEMELJNI KAPITAL**	
0030	**1.1.1.1**	**Kapitalski instrumenti, sprejemljivi kot navaden lastniški temeljni kapital**	
0040	1.1.1.1.1	V celoti vplačani kapitalski instrumenti	
0045	1.1.1.1.2	od tega: kapitalski instrumenti, ki jih vpišejo javni organi v izrednih razmerah	
0050	1.1.1.1.3	Pojasnjevalna postavka: kapitalski instrumenti, ki niso sprejemljivi	
0060	1.1.1.1.4	Vplačani presežek kapitala	
0070	1.1.1.1.5	(–) Lastni instrumenti navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0080	1.1.1.1.6	(–) Neposredni deleži v instrumentih navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0090	1.1.1.1.7	(–) Posredni deleži v instrumentih navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0091	1.1.1.1.8	(–) Sintetični deleži v instrumentih navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0092	1.1.1.1.9	(–) Dejanske ali pogojne obveznosti nakupa lastnih instrumentov navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0130	**1.1.1.2**	**Zadržani dobiček**	
0140	1.1.1.2.1	Zadržani dobiček preteklih let	
0150	1.1.1.2.2	Priznan dobiček ali izguba	
0160	1.1.1.2.3	Poslovni izid, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke	
0170	1.1.1.2.4	(–) Del dobičkov med letom ali čistih dobičkov poslovnega leta, ki ni sprejemljiv	
0180	**1.1.1.3**	**Akumulirani drugi vseobsegajoči donos**	
0200	**1.1.1.4**	**Druge rezerve**	
0210	**1.1.1.5**	**Rezervacije za splošna bančna tveganja**	
0220	**1.1.1.6**	**Prehodne prilagoditve zaradi instrumentov navadnega lastniškega temeljnega kapitala, za katere se uporabljajo predhodna pravila**	
0230	**1.1.1.7**	**Manjšinski delež, priznan v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu**	
0240	**1.1.1.8**	**Prehodne prilagoditve zaradi dodatnih manjšinskih deležev**	
0250	**1.1.1.9**	**Prilagoditve navadnega lastniškega temeljnega kapitala zaradi bonitetnih filtrov**	
0260	1.1.1.9.1	(–) Povečanja lastniškega kapitala, ki izhajajo iz listinjenih sredstev	
0270	1.1.1.9.2	Rezerva za varovanje denarnih tokov	
0280	1.1.1.9.3	Kumulativni dobički in izgube zaradi sprememb lastnega kreditnega tveganja v zvezi z obveznostmi, vrednotenimi po pošteni vrednosti	
0285	1.1.1.9.4	Dobički in izgube, nastali zaradi vrednotenja na pošteno vrednost, ki izhajajo iz kreditnega tveganja same institucije v zvezi z izvedenimi finančnimi obveznostmi	
0290	1.1.1.9.5	(–) Prilagoditve vrednosti zaradi zahtev po preudarnem vrednotenju	
0300	**1.1.1.10**	**(–) Dobro ime**	
0310	1.1.1.10.1	(–) Dobro ime, ki se računovodsko obravnava kot neopredmeteno sredstvo	
0320	1.1.1.10.2	(–) Dobro ime, ki se nanaša na vrednotenje pomembnih naložb	
0330	1.1.1.10.3	Odložene obveznosti za davek, povezane z dobrim imenom	
0335	1.1.1.10.4	Računovodsko prevrednotenje dobrega imena podrejenih družb, ki izhaja iz konsolidacije podrejenih družb, pri čemer je dobro ime mogoče pripisati tretjim osebam	
0340	**1.1.1.11**	**(–) Druga neopredmetena sredstva**	
0350	1.1.1.11.1	(–) Druga neopredmetena sredstva pred odbitkom odloženih obveznosti za davek	
0352	1.1.1.11.2	(–) od tega: programska oprema, računovodsko obravnavana kot neopredmetena sredstva pred odbitkom odloženih obveznosti za davek	
0360	1.1.1.11.3	Odložene obveznosti za davek, povezane z drugimi neopredmetenimi sredstvi	
0362	1.1.1.11.4	Od tega: odložene obveznosti za davek, povezane s programsko opremo, računovodsko obravnavano kot neopredmetena sredstva	
0365	1.1.1.11.5	Računovodsko prevrednotenje drugih neopredmetenih sredstev podrejenih družb, ki izhajajo iz konsolidacije podrejenih družb in jih je mogoče pripisati tretjim osebam	
0370	**1.1.1.12**	**(–) Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in ne izhajajo iz začasnih razlik, zmanjšane za povezane obveznosti za davek**	
0380	**1.1.1.13**	**(–) Primanjkljaj popravkov zaradi kreditnega tveganja glede na pričakovane izgube po pristopu IRB**	
0390	**1.1.1.14**	**(–) Sredstva pokojninskega sklada z določenimi pravicami**	
0400	1.1.1.14.1	(–) Sredstva pokojninskega sklada z določenimi pravicami	
0410	1.1.1.14.2	Odložene obveznosti za davek, povezane s sredstvi pokojninskega sklada z določenimi pravicami	
0420	1.1.1.14.3	Sredstva pokojninskega sklada z določenimi pravicami, ki jih lahko institucija neomejeno uporablja	
0430	**1.1.1.15**	**(–) Vzajemni navzkrižni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu**	
0440	**1.1.1.16**	**(–) Presežek odbitka od postavk dodatnega temeljnega kapitala nad dodatnim temeljnim kapitalom**	
0450	**1.1.1.17**	**(–) Kvalificirani deleži zunaj finančnega sektorja, za katere se lahko uporabi utež tveganja 1250 %**	
0460	**1.1.1.18**	**(–) Pozicije listinjenja, za katere se lahko uporabi utež tveganja 1250 %**	
0470	**1.1.1.19**	**(–) Proste izročitve, za katere se lahko uporabi utež tveganja 1250 %**	
0471	**1.1.1.20**	**(–) Pozicije v košarici, za katere institucija ne more določiti uteži tveganja v skladu s pristopom IRB in za katere se lahko uporabi utež tveganja 1250 %**	
0472	**1.1.1.21**	**(–) Izpostavljenosti iz naslova lastniških instrumentov v skladu s pristopom notranjih modelov, za katere se lahko uporabi utež tveganja 1250 %**	
0480	**1.1.1.22**	**(–) Instrumenti navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe**	
0490	**1.1.1.23**	**(–) Odbitne odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in izhajajo iz začasnih razlik**	
0500	**1.1.1.24**	**(–) Instrumenti navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo**	
0510	**1.1.1.25**	**(–) Znesek, ki presega prag 17,65 %**	
0511	**1.1.1.26**	(–) Znesek, ki presega prag 17,65 % v zvezi z instrumenti navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0512	**1.1.1.27**	(–) Znesek, ki presega prag 17,65 % v zvezi z odloženimi terjatvami za davek, ki izhajajo iz začasnih razlik	
0513	**1.1.1.28**	**(–) Nezadostno kritje za nedonosne izpostavljenosti**	
0514	**1.1.1.29**	**(–) Primanjkljaji pri obveznosti za zagotavljanje minimalne vrednosti**	
0515	**1.1.1.30**	**(–) Druge predvidljive davčne obremenitve**	
0520	**1.1.1.31**	**Druge prehodne prilagoditve navadnega lastniškega temeljnega kapitala**	
0524	**1.1.1.32**	**(–) Dodatni odbitki navadnega lastniškega temeljnega kapitala v skladu s členom 3 Uredbe (EU) št. 575/2013**	
0529	**1.1.1.33**	**Elementi ali odbitki navadnega lastniškega temeljnega kapitala – drugo**	
0530	**1.1.2**	**DODATNI TEMELJNI KAPITAL**	
0540	**1.1.2.1**	**Kapitalski instrumenti, sprejemljivi kot dodatni temeljni kapital**	
0551	1.1.2.1.1	V celoti vplačani, neposredno izdani kapitalski instrumenti	
0560	1.1.2.1.2	Pojasnjevalna postavka: kapitalski instrumenti, ki niso sprejemljivi	
0571	1.1.2.1.3	Vplačani presežek kapitala	
0580	1.1.2.1.4	(–) Lastni instrumenti dodatnega temeljnega kapitala	
0590	1.1.2.1.5	(–) Neposredni deleži v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala	
0620	1.1.2.1.6	(–) Posredni deleži v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala	
0621	1.1.2.1.7	(–) Sintetični deleži v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala	
0622	1.1.2.1.8	(–) Dejanske ali pogojne obveznosti nakupa lastnih instrumentov dodatnega temeljnega kapitala	
0660	**1.1.2.2**	**Prehodne prilagoditve zaradi instrumentov dodatnega temeljnega kapitala, za katere se uporabljajo predhodna pravila**	
0670	**1.1.2.3**	**Instrumenti, ki jih izdajo podrejene družbe in so pripoznani v dodatnem temeljnem kapitalu**	
0680	**1.1.2.4**	**Prehodne prilagoditve zaradi dodatnega pripoznanja v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala, ki jih izdajo podrejene družbe**	
0690	**1.1.2.5**	**(–) Vzajemni navzkrižni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu**	
0700	**1.1.2.6**	**(–) Instrumenti dodatnega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe**	
0710	**1.1.2.7**	**(–) Instrumenti dodatnega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo**	
0720	**1.1.2.8**	**(–) Presežek odbitka od postavk dodatnega kapitala nad dodatnim kapitalom**	
0730	**1.1.2.9**	**Druge prehodne prilagoditve dodatnega temeljnega kapitala**	
0740	**1.1.2.10**	**Presežek odbitka od postavk dodatnega temeljnega kapitala nad dodatnim temeljnim kapitalom (odbito v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu)**	
0744	**1.1.2.11**	**(–) Dodatni odbitki dodatnega temeljnega kapitala v skladu s členom 3 Uredbe (EU) št. 575/2013**	
0748	**1.1.2.12**	**Elementi ali odbitki dodatnega temeljnega kapitala – drugo**	
0750	**1.2**	**DODATNI KAPITAL**	
0760	**1.2.1**	**Kapitalski instrumenti, sprejemljivi kot dodatni kapital**	
0771	1.2.1.1	V celoti vplačani, neposredno izdani kapitalski instrumenti	
0780	1.2.1.2	Pojasnjevalna postavka: kapitalski instrumenti, ki niso sprejemljivi	
0791	1.2.1.3	Vplačani presežek kapitala	
0800	1.2.1.4	(–) Lastni instrumenti dodatnega kapitala	
0810	1.2.1.4.1	(–) Neposredni deleži v instrumentih dodatnega kapitala	
0840	1.2.1.4.2	(–) Posredni deleži v instrumentih dodatnega kapitala	
0841	1.2.1.4.3	(–) Sintetični deleži v instrumentih dodatnega kapitala	
0842	1.2.1.5	(–) Dejanske ali pogojne obveznosti nakupa lastnih instrumentov dodatnega kapitala	
0880	**1.2.2**	**Prehodne prilagoditve zaradi instrumentov dodatnega kapitala, za katere se uporabljajo predhodna pravila**	
0890	**1.2.3**	**Instrumenti, ki jih izdajo podrejene družbe in so pripoznani v dodatnem kapitalu**	
0900	**1.2.4**	**Prehodne prilagoditve zaradi dodatnega pripoznanja v dodatnem kapitalu instrumentov, ki jih izdajo podrejene družbe**	
0910	**1.2.5**	**Presežek rezervacij nad sprejemljivimi pričakovanimi izgubami po pristopu IRB**	
0920	**1.2.6**	**Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja v okviru standardiziranega pristopa**	
0930	**1.2.7**	**(–) Vzajemni navzkrižni deleži v dodatnem kapitalu**	
0940	**1.2.8**	**(–) Instrumenti dodatnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe**	
0950	**1.2.9**	**(–) Instrumenti dodatnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo**	
0955	**1.2.9A**	**(–) Presežek odbitkov od kvalificiranih obveznosti nad kvalificiranimi obveznostmi**	
0960	**1.2.10**	**Druge prehodne prilagoditve dodatnega kapitala**	
0970	**1.2.11**	**Presežek odbitka od postavk dodatnega kapitala nad dodatnim kapitalom (odbito v dodatnem temeljnem kapitalu)**	
0974	**1.2.12**	**(–) Dodatni odbitki dodatnega kapitala v skladu s členom 3 Uredbe (EU) št. 575/2013**	
0978	**1.2.13**	**Elementi ali odbitki dodatnega kapitala – drugo**	

C 02.00 – KAPITALSKE ZAHTEVE (CA2)

Vrstice	Postavka	Oznaka	TREA	Izstopni prag S-TREA
			0010	0020
0010	**1**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU**		
0020	1*	*od tega: investicijska podjetja v skladu s členom 95, odstavek 2, in členom 98 Uredbe (EU) št. 575/2013*		
0030	1**	*od tega: investicijska podjetja v skladu s členom 96, odstavek 2, in členom 97 Uredbe (EU) št. 575/2013*		
0035	1***	***od tega: prilagoditev praga***		
0036	1a	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU PRED UPORABO IZSTOPNEGA PRAGA**		
0040	**1.1**	**ZNESKI TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI ZA KREDITNO TVEGANJE, KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE IN TVEGANJE ZMANJŠANJA VREDNOSTI TER PROSTE IZROČITVE**		
0050	**1.1.1**	**Standardizirani pristop (SA)**		
0051	1.1.1*	od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 124 Uredbe (EU) št. 575/2013		
0060	1.1.1.1	Kategorije izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa brez pozicij v listinjenju		
0070	1.1.1.1.01	Enote centralne ravni držav ali centralne banke		
0080	1.1.1.1.02	Enote regionalne ali lokalne ravni držav		
0090	1.1.1.1.03	Subjekti javnega sektorja		
0100	1.1.1.1.04	Multilateralne razvojne banke		
0110	1.1.1.1.05	Mednarodne organizacije		
0120	1.1.1.1.06	Institucije		
0125	1.1.1.1.07a	Izpostavljenosti do podjetij – Drugo		
0131	1.1.1.1.07b	Izpostavljenosti do podjetij – Posebni kreditni aranžmaji		
0140	1.1.1.1.08	Izpostavljenosti na drobno		
0150	1.1.1.1.09	Zavarovane s hipotekami na nepremičnine in izpostavljenosti ADC		
0151	1.1.1.1.09.1	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)		
0152	1.1.1.1.09.2	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)		
0153	1.1.1.1.09.3	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE		
0154	1.1.1.1.09.4	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – IPRE		
0155	1.1.1.1.09.5	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – IPRE		
0156	1.1.1.1.09.6	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)		
0157	1.1.1.1.09.7	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)		
0158	1.1.1.1.09.8	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE		
0159	1.1.1.1.09.9	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – IPRE		
0900	1.1.1.1.09.9a	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – IPRE		
0910	1.1.1.1.09.9b	Pridobitev, razvoj in izgradnja (ADC)		
0160	1.1.1.1.10	Neplačane izpostavljenosti		
0171	1.1.1.1.11a	Izpostavljenosti iz naslova podrejenega dolga		
0180	1.1.1.1.12	Krite obveznice		
0190	1.1.1.1.13	Terjatve do institucij in podjetij s kratkoročno bonitetno oceno		
0200	1.1.1.1.14	Kolektivni naložbeni podjemi (KNP)		
0210	1.1.1.1.15	Lastniški kapital		
0211	1.1.1.1.16	Druge postavke		
0212	1.1.1.1.16.1	od tega: programska oprema, računovodsko obravnavana kot neopredmetena sredstva		
0240	**1.1.2**	**Pristop na podlagi notranjih bonitetnih ocen (IRB)**		
0241	1.1.2*	od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 164 Uredbe (EU) št. 575/2013		
0242	1.1.2**	od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 124 Uredbe (EU) št. 575/2013		
0250	1.1.2.1	Pristopi IRB, kadar se ne uporabljajo lastne ocene LGD niti konverzijski faktorji		
0260	1.1.2.1.01	Izpostavljenosti do enot centralne ravni držav in centralnih bank		
0261	1.1.2.1.01a	Enote regionalne ali lokalne ravni držav		
0262	1.1.2.1.01b	Subjekti javnega sektorja		
0270	1.1.2.1.02	Institucije		
0290	1.1.2.1.04	Izpostavljenosti do podjetij – Posebni kreditni aranžmaji		
0295	1.1.2.1.04a	Podjetja – odkupljene denarne terjatve		
0300	1.1.2.1.05	Izpostavljenosti do podjetij – Drugo		
0305	1.1.2.1.06*	Pojasnjevalna postavka: podjetja – velika podjetja		
0306	1.1.2.1.06**	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti do podjetij – MSP		
0310	1.1.2.2	Pristopi IRB, kadar se uporabljajo lastne ocene LGD in/ali konverzijski faktorji		
0320	1.1.2.2.01	Izpostavljenosti do enot centralne ravni držav in centralnih bank		
0325	1.1.2.2.01a	Enote regionalne ali lokalne ravni držav		
0326	1.1.2.2.01b	Subjekti javnega sektorja		
0350	1.1.2.2.04	Izpostavljenosti do podjetij – Posebni kreditni aranžmaji		
0355	1.1.2.2.04a	Podjetja – odkupljene denarne terjatve		
0360	1.1.2.2.05	Izpostavljenosti do podjetij – Drugo		
0415	1.1.2.2.05a*	Pojasnjevalna postavka: podjetja – velika podjetja		
0416	1.1.2.2.05a**	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti do podjetij – MSP		
0371	1.1.2.2.06	Izpostavljenosti na drobno – zavarovane s stanovanjskimi nepremičninami		
0390	1.1.2.2.08	Izpostavljenosti na drobno – Kvalificirane obnavljajoče se		
0395	1.1.2.2.08a	Izpostavljenosti na drobno – odkupljene denarne terjatve		
0401	1.1.2.2.09	Izpostavljenosti na drobno – drugo		
0411	1.1.2.2.11*	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti na drobno – Zavarovane z nepremičnino MSP		
0412	1.1.2.2.11**	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti na drobno – Zavarovane z nepremičnino podjetij, ki niso MSP		
0413	1.1.2.2.11***	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti na drobno – Druga MSP		
0414	1.1.2.2.11****	Pojasnjevalna postavka: izpostavljenosti na drobno – Druga podjetja, ki niso MSP		
0420	1.1.2.3	Lastniški instrumenti po pristopu IRB		
0425	1.1.2.4	Kolektivni naložbeni podjemi (KNP)		
0450	1.1.2.5	Druga sredstva iz naslova nekreditnih obveznosti		
0455	1.1.2.5.1	od tega: programska oprema, računovodsko obravnavana kot neopredmetena sredstva		
0460	**1.1.3**	**Znesek izpostavljenosti tveganju za prispevke v jamstveni sklad CNS**		
0470	**1.1.4**	**Pozicije v listinjenju**		
0490	**1.2**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI ZA TVEGANJE PORAVNAVE/IZROČITVE**		
0500	**1.2.1**	**Tveganje poravnave/izročitve v netrgovalni knjigi**		
0510	**1.2.2**	**Tveganje poravnave/izročitve v trgovalni knjigi**		
0520	**1.3**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU ZA POSLE, KI SO PREDMET TRŽNEGA TVEGANJA**		
0530	**1.3.1**	**Znesek izpostavljenosti tveganju za posle, ki so predmet tržnega tveganja, izračunan s strani subjektov, ki uporabljajo izključno poenostavljeni standardizirani pristop (SSA)**		
0540	1.3.1.1	Dolžniški instrumenti, s katerimi se trguje na borzi		
0550	1.3.1.2	Lastniški kapital		
0555	1.3.1.3	Posamezni pristop za pozicijsko tveganje v KNP		
0556	1.3.1.3*	Pojasnjevalna postavka: KNP, ki vlagajo izključno v dolžniške instrumente, s katerimi se trguje na borzi		
0557	1.3.1.3**	Pojasnjevalna postavka: KNP, ki vlagajo izključno v lastniške instrumente ali v mešane instrumente		
0560	1.3.1.4	Tuje valute		
0570	1.3.1.5	Blago		
0580	**1.3.2**	**Znesek izpostavljenosti tveganju za pozicijsko, valutno in blagovno tveganje, izračunan z uporabo notranjih modelov (IM)**		
0581	**1.3.3**	**Znesek izpostavljenosti tveganju za bilančne in zunajbilančne posle, ki so predmet tržnega tveganja, subjektov, ki uporabljajo izključno alternativni standardizirani pristop (ASA)**		
0585	**1.3.4**	**Znesek izpostavljenosti tveganju za bilančne in zunajbilančne posle, ki so predmet tržnega tveganja, subjektov, ki uporabljajo samo pristop alternativnih notranjih modelov (AIMA) ali kombinacijo AIMA in ASA**		
0589	**1.3***	**ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU ZA PRERAZVRSTITVE MED NETRGOVALNO IN TRGOVALNO KNJIGO**		
0590	**1.4**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU ZA OPERATIVNO TVEGANJE (OpR)**		
0630	**1.5**	**DODATNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU ZARADI STALNIH SPLOŠNIH STROŠKOV**		
0640	**1.6**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU ZA PRILAGODITEV KREDITNEGA VREDNOTENJA**		
0655	**1.6.4**	**Standardizirani pristop (SA)**		
0665	**1.6.5**	**Polni osnovni pristop (F-BA)**		
0666	**1.6.6**	**Omejeni osnovni pristop (R-BA)**		
0675	**1.6.7**	**Poenostavljeni pristop**		
0676	**1.6.8**	**Poenostavljena obravnava za pozicije v izvedenih finančnih instrumentih v KNP**		
0680	**1.7**	**ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU V ZVEZI Z VELIKIMI IZPOSTAVLJENOSTMI V TRGOVALNI KNJIGI**		
0690	**1.8**	**DRUGI ZNESKI IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU**		
0710	**1.8.2**	**od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 458 Uredbe (EU) št. 575/2013**		
0720	1.8.2*	od tega: zahteve za velike izpostavljenosti		
0730	1.8.2**	od tega: zaradi spremenjenih uteži tveganja, usmerjenih na nepremičninske balone v sektorju stanovanjskih in poslovnih nepremičnin		
0740	1.8.2***	od tega: zaradi izpostavljenosti znotraj finančnega sektorja		
0750	**1.8.3**	**od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 459 Uredbe (EU) št. 575/2013**		
0755	**1.8.3a**	**od tega: dodatni znesek tveganju prilagojenih izpostavljenosti za tržno tveganje, ki ga naloži nadzornik na podlagi člena 110 Direktive 2013/36/EU**		
0760	**1.8.4**	**od tega: dodatni znesek izpostavljenosti tveganju v skladu s členom 3 Uredbe (EU) št. 575/2013**		
0770	**1.8.4***	**od tega: dodatni znesek tveganju prilagojenih izpostavljenosti za tržno tveganje**		
0780	**1.8.5**	**od tega: prehodni znesek izpostavljenosti tveganju v zvezi s kriptosredstvi v skladu s členom 501d(2) Uredbe (EU) št. 575/2013**		

C 03.00 – KAPITALSKI KOLIČNIKI IN RAVNI KAPITALA (CA3)

Vrstic	Id. št.	Postavka	Znesek
0010	1	Količnik navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0020	2	Presežek (+)/primanjkljaj (–) navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0030	3	Količnik temeljnega kapitala	
0040	4	Presežek (+)/primanjkljaj (–) temeljnega kapitala	
0050	5	Količnik skupnega kapitala	
0060	6	Presežek (+)/primanjkljaj (–) skupnega kapitala	
Pojasnjevalne postavke: kapitalski količniki glede na TREA brez upoštevanja izstopnega praga			
0070	7	Količnik navadnega lastniškega temeljnega kapitala glede na TREA brez upoštevanja izstopnega praga	
0080	8	Količnik temeljnega kapitala glede na TREA brez upoštevanja izstopnega praga	
0090	9	Količnik skupnega kapitala glede na TREA brez upoštevanja izstopnega praga	
Pojasnjevalne postavke: količnik skupne kapitalske zahteve v okviru PNPO (TSCR), količnik skupne kapitalske zahteve (OCR) in smernice glede kapitala v okviru drugega stebra (P2G)			
0130	13	Količnik skupne kapitalske zahteve v okviru PNPO (TSCR)	
0140	13	TSCR: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0150	13	TSCR: ki mora biti sestavljena iz temeljnega kapitala	
0151	13a	Količnik skupne kapitalske zahteve v okviru PNPO (TSCR) brez zgornje meje iz člena 104a(6), točka (a), Direktive 2013/36/EU	
0152	13a*	TSCR: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0153	13a**	TSCR: ki mora biti sestavljena iz temeljnega kapitala	
0160	14	Količnik skupne kapitalske zahteve (OCR)	
0170	14*	OCR: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0180	14**	OCR: ki mora biti sestavljena iz temeljnega kapitala	
0190	15	skupna kapitalska zahteva (OCR) in smernica glede kapitala v okviru drugega stebra (P2G)	
0200	15*	OCR in P2G: ki morata biti sestavljeni iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0210	15**	OCR in P2G: ki morata biti sestavljeni iz temeljnega kapitala	
0220	16	Presežek (+)/primanjkljaj (–) navadnega lastniškega temeljnega kapitala glede na zahteve iz člena 92 Uredbe (EU) št. 575/2013 in člena 104a Direktive 2013/36/EU	
Pojasnjevalne postavke: kapitalski količniki brez uporabe prehodnih določb glede izstopnega praga			
0330	20	Količnik navadnega lastniškega temeljnega kapitala ob polnem upoštevanju predpisov	
0340	21	Količnik temeljnega kapitala ob polnem upoštevanju predpisov	
0350	22	Količnik skupnega kapitala ob polnem upoštevanju predpisov	
0360	23	Količnik navadnega lastniškega temeljnega kapitala brez uporabe prehodnih določb glede izstopnega praga S-TREA (člen 465(3), (4), (5) in (7) Uredbe (EU) št. 575/2013)	
0370	24	Količnik temeljnega kapitala brez uporabe prehodnih določb glede izstopnega praga S-TREA (člen 465(3), (4), (5) in (7) Uredbe (EU) št. 575/2013)	
0380	25	Količnik skupnega kapitala brez uporabe prehodnih določb glede izstopnega praga S-TREA (člen 465(3), (4), (5) in (7) Uredbe (EU) št. 575/2013)	

C 04.00 – POJASNJEVALNE POSTAVKE (CA4)			
Vrstica	**Id. št.**	**Postavka**	**Stolpec**
Odložene terjatve za davek in obveznosti			0010
0010	1	**Odložene terjatve za davek skupaj**	
0020	1.1	Odložene terjatve za davek, ki se ne nanašajo na prihodnji dobiček	
0030	1.2	Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in ne izhajajo iz začasnih razlik	
0040	1.3	Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in izhajajo iz začasnih razlik	
0050	2	**Odložene obveznosti za davek skupaj**	
0060	2.1	Odložene obveznosti za davek, ki se ne odštejejo od odloženih terjatev za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček	
0070	2.2	Odložene obveznosti za davek, ki se odštejejo od odloženih terjatev za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček	
0080	2.2.1	Odložene odložene obveznosti za davek, povezane z odloženimi terjatvami za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in ne izhajajo iz začasnih razlik	
0090	2.2.2	Odložene odložene obveznosti za davek, povezane z odloženimi terjatvami za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in izhajajo iz začasnih razlik	
0093	2A	**Preplačilo davka in prenos davčne izgube v prednodno obdobje**	
0096	2B	**Odložene terjatve za davek, za katere se uporabi utež tveganja 250 %**	
0097	2C	**Odložene terjatve za davek, za katere se uporabi utež tveganja 0 %**	
Izjema pri odbitkih od navadnega lastniškega temeljnega kapitala			
0901	3M	**Programska oprema, računovodsko obravnavana kot neopredmetena sredstva, izvzeta iz odbitka od postavk navadnega lastniškega temeljnega kapitala**	
Računovodska razvrstitev instrumentov dodatnega temeljnega kapitala			
0905	3T	**Instrumenti dodatnega temeljnega kapitala in povezani vplačani presežek kapitala, razvrščeni kot lastniški kapital v skladu z veljavnimi računovodskimi standardi**	
0906	3S	**Instrumenti dodatnega temeljnega kapitala in povezani vplačani presežek kapitala, razvrščeni kot obveznosti v skladu z veljavnimi računovodskimi standardi**	
Prilagoditve zaradi kreditnega tveganja in pričakovane izgube			
0100	3	**Presežek (+) ali primanjkljaj (-) popravkov zaradi kreditnega tveganja, dodatnih prilagoditev vrednosti in drugih zmanjšanj kapitala na pričakovane izgube za izpostavljenosti, ki niso neplačane, po pristopu IRB**	
0110	3.1	Skupaj popravki zaradi kreditnega tveganja, dodatne prilagoditve vrednosti in druga zmanjšanja kapitala, izračunani za vključitev v izračun zneska pričakovane izgube	
0120	3.1.1	Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja	
0130	3.1.2	Posebni popravki zaradi kreditnega tveganja	
0131	3.1.3	Dodatne prilagoditve vrednosti in druga zmanjšanja kapitala	
0140	3.2	Skupaj izračunane pričakovane izgube	
0145	4	**Presežek (+) ali primanjkljaj (-) posebnih popravkov zaradi kreditnega tveganja na pričakovane izgube za neplačane izpostavljenosti, po pristopu IRB**	
0150	4.1	Posebni popravki zaradi kreditnega tveganja in pozicije, ki so obravnavane podobno	
0155	4.2	Skupaj izračunane pričakovane izgube	
0160	5	**Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti za izračun zgornje meje za presežek rezervacij, sprejemljivih kot dodatni kapital**	
0170	6	**Skupaj bruto rezervacije, sprejemljive za vključitev v dodatni kapital**	
0180	7	**Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti za izračun zgornje meje za rezervacije, sprejemljive kot dodatni kapital**	
Pragovi za odbitke od navadnega lastniškega temeljnega kapitala			
0190	8	**Prag za neodbite deleže v subjektih finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe**	
0200	9	**10-odstotni prag navadnega lastniškega temeljnega kapitala**	
0210	10	**17,65-odstotni prag navadnega lastniškega temeljnega kapitala**	
0225	11	**Sprejemljiv kapital za namene kvalificiranih deležev zunaj finančnega sektorja**	
Naložbe v kapital subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe			
0230	12	**Deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0240	12.1	Neposredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0250	12.1.1	Bruto neposredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0260	12.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0270	12.2	Posredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0280	12.2.1	Bruto posredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0290	12.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0291	12.3	Sintetični deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0292	12.3.1	Bruto sintetični deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0293	12.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0300	13	**Deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0310	13.1	Neposredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0320	13.1.1	Bruto neposredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0330	13.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0340	13.2	Posredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0350	13.2.1	Bruto posredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0360	13.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0361	13.3	Sintetični deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0362	13.3.1	Bruto sintetični deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0363	13.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0370	14	**Deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0380	14.1	Neposredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0390	14.1.1	Bruto neposredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0400	14.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0410	14.2	Posredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0420	14.2.1	Bruto posredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0430	14.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0431	14.3	Sintetični deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0432	14.3.1	Bruto sintetični deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe	
0433	14.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
Naložbe v kapital subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo			
0440	15	**Deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0450	15.1	Neposredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0460	15.1.1	Bruto neposredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0470	15.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0480	15.2	Posredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0490	15.2.1	Bruto posredni deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0500	15.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0501	15.3	Sintetični deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0502	15.3.1	Bruto sintetični deleži v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0503	15.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0504	15A	Naložbe v navadni lastniški temeljni kapital subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo – za katere se uporabi utež tveganja 250 %	
0510	16	**Deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0520	16.1	Neposredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0530	16.1.1	Bruto neposredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0540	16.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0550	16.2	Posredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0560	16.2.1	Bruto posredni deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0570	16.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0571	16.3	Sintetični deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0572	16.3.1	Bruto sintetični deleži v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0573	16.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0580	17	**Deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo, pri čemer se odštejejo kratke pozicije**	
0590	17.1	Neposredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0600	17.1.1	Bruto neposredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0610	17.1.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi z neposrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0620	17.2	Posredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0630	17.2.1	Bruto posredni deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0640	17.2.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s posrednimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
0641	17.3	Sintetični deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0642	17.3.1	Bruto sintetični deleži v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo	
0643	17.3.2	(–) Dovoljen pobot kratkih pozicij v zvezi s sintetičnimi bruto deleži, vključenimi zgoraj	
Zneski skupne izpostavljenosti tveganju deležev, ki se ne odbijejo od ustreznе kapitalske kategorije:			
0650	18	**Tveganju prilagojene izpostavljenosti deležev v navadnem lastniškem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, ki se ne odbijejo od navadnega lastniškega temeljnega kapitala institucije**	
0660	19	**Tveganju prilagojene izpostavljenosti deležev v dodatnem temeljnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, ki se ne odbijejo od dodatnega temeljnega kapitala institucije**	
0670	20	**Tveganju prilagojene izpostavljenosti deležev v dodatnem kapitalu subjektov finančnega sektorja, ki se ne odbijejo od dodatnega kapitala institucije**	
Začasna opustitev odbitka od kapitala			
0680	21	**Deleži v instrumentih navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe z začasno opustitvijo**	
0690	22	**Deleži v instrumentih navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo z začasno opustitvijo**	
0700	23	**Deleži v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe z začasno opustitvijo**	
0710	24	**Deleži v instrumentih dodatnega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo z začasno opustitvijo**	
0720	25	**Deleži v instrumentih dodatnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih institucija nima pomembne naložbe z začasno opustitvijo**	
0730	26	**Deleži v instrumentih dodatnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo z začasno opustitvijo**	
Kapitalski blažilniki			
0740	27	**Zahteva po skupnem blažilniku**	
0750		**Varovalni kapitalski blažilnik**	
0760		**Varovalni blažilnik zaradi makrobonitetnega ali sistemskega tveganja, ugotovljenega na ravni države članice**	
0770		**Posamezni instituciji lasten proticiklični kapitalski blažilnik**	
0780		**Blažilnik sistemskih tveganj**	
0800		**Blažilnik za globalne sistemsko pomembne institucije**	
0810		**Blažilnik za druge sistemsko pomembne institucije**	
Zahteve v okviru drugega stebra			
0820	28	**Kapitalske zahteve v zvezi s prilagoditvami v okviru drugega stebra**	
Dodatne informacije za investicijska podjetja			
0830	29	**Ustanovni kapital**	
0840	30	**Kapital na podlagi stalnih splošnih stroškov**	
Dodatne informacije za izračun pragov za poročanje			
0850	31	**Tuje originalne izpostavljenosti**	
0860	32	**Skupaj originalne izpostavljenosti**	
Izstopni prag			
0870	33	**PRILAGODITEV IZSTOPNEGA PRAGA PRED UPORABO PREHODNE ZGORNJE MEJE**	
0880	34	**PRILAGODITEV IZSTOPNEGA PRAGA PO UPORABI PREHODNE ZGORNJE MEJE**	
0890	35	**PRILAGODITEV IZSTOPNEGA PRAGA OB POLNEM UPOŠTEVANJU PREDPISOV**	
0900	36	**Uporabljen izstopni prag (%)**	

C 05.01 – PREHODNE DOLOČBE (CA5.1)

			Prilagoditve navadnega lastniškega temeljnega kapitala	Prilagoditve dodatnega temeljnega kapitala	Prilagoditve dodatnega kapitala	Prilagoditve, vključene v tveganju prilagojena sredstva	Pojasnjevalne postavke	
							Veljavni odstotek	Sprejemljiv znesek brez prehodnih določb
Koda	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1	**SKUPAJ PRILAGODITVE**						
0020	1.1	**INSTRUMENTI, ZA KATERE SE UPORABLJAJO PREDHODNA PRAVILA**	povezava s {CA1; r0220}	povezava s {CA1; r0660}	povezava s {CA1; r0880}			
0060	1.1.2	**Instrumenti, ki ne tvorijo državne pomoči**						
0061	1.1.3	**Instrumenti, izdani prek subjektov s posebnim namenom**						
0062	1.1.4	**Instrumenti, izdani pred 27. junijem 2019, ki ne izpolnjujejo meril primernosti v zvezi s pooblastili za odpis in konverzijo v skladu s členom 59 BRRD ali zanje veljajo dogovori o poravnavi ali pobotu**						
0063	1.1.4.1*	od tega: instrumenti brez pravno ali pogodbeno obveznega odpisa ali konverzije pri izvajanju pooblastil v skladu s členom 59 Direktive 2014/59/EU						
0064	1.1.4.2*	od tega: instrumenti, ki jih ureja pravo tretje države, brez učinkovitega in izvršljivega izvajanja pooblastil v skladu s členom 59 Direktive 2014/59/EU						
0065	1.1.4.3*	od tega: instrumenti, za katere veljajo dogovori o poravnavi ali pobotu						
0070	1.2	**MANJŠINSKI DELEŽI IN EKVIVALENTI**	povezava s {CA1; r0240}	povezava s {CA1; r0680}	povezava s {CA1; r0900}			
0080	1.2.1	**Kapitalski instrumenti in postavke, ki se ne štejejo za manjšinske deleže**						
0090	1.2.2	**Prehodno pripoznanje manjšinskih deležev v konsolidiranem kapitalu**						
0091	1.2.3	Prehodno pripoznanje kvalificiranega dodatnega temeljnega kapitala v konsolidiranem kapitalu						
0092	1.2.4	Prehodno pripoznanje kvalificiranega dodatnega kapitala v konsolidiranem kapitalu						
0100	1.3	**DRUGE PREHODNE PRILAGODITVE**	povezava s {CA1; r0520}	povezava s {CA1; r0730}	povezava s {CA1; r0960}			
0111	1.3.1.6	**Nerealizirani dobički in izgube iz nekaterih dolžniških izpostavljenosti do enot centralne, regionalne in lokalne ravni držav ter subjektov javnega sektorja**						
0112	1.3.1.6.1	od tega: znesek A						
0140	1.3.2	**Odbitki**						
0170	1.3.2.3	Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in ne izhajajo iz začasnih razlik						
0380	1.3.2.9	Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in izhajajo iz začasnih razlik, ter instrumenti navadnega lastniškega temeljnega kapitala subjektov finančnega sektorja, v katerih ima institucija pomembno naložbo						
0385	1.3.2.9a	Odložene terjatve za davek, ki se nanašajo na prihodnji dobiček in izhajajo iz začasnih razlik						
0425	1.3.2.11	Izvzetje iz odbitka deležev v lastniškem kapitalu zavarovalnic od postavk navadnega lastniškega temeljnega kapitala						
0430	1.3.3	**Dodatni filtri in odbitki**						

C 05.02 – INSTRUMENTI, ZA KATERE SE UPORABLJAJO PREDHODNA PRAVILA: INSTRUMENTI, KI NE TVORIJO DRŽAVNE POMOČI (CA5.2)

			Znesek instrumentov s povezanim vplačanim presežkom kapitala	Osnova za izračun omejitve	Veljavni odstotek	Omejitev	(–) Znesek, ki presega omejitve glede uporabe predhodnih pravil	Skupni znesek z uporabo predhodnih pravil
Koda	**Id. št.**	**Postavka**	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.	**Instrumenti, ki izpolnjujejo pogoje za člen 57, točka (a), Direktive 2006/48/ES**						povezava s {CA5.1; r060; c010}
0020	2.	**Instrumenti, ki izpolnjujejo pogoje za člen 57, točka (ca), ter člen 154(8) in (9) Direktive 2006/48/ES, v okviru omejitve iz člena 489 Uredbe (EU) št. 575/2013**						povezava s {CA5.1; r060; c020}
0030	2.1	Skupaj instrumenti brez odpoklica ali spodbude za odkup						
0040	2.2.	Instrumenti, za katere se uporabljajo predhodna pravila, z odpoklicem in spodbudo za odkup						
0050	2.2.1	Instrumenti z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati po datumu poročanja, pri čemer izpolnjujejo pogoje iz člena 52 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0060	2.2.2	Instrumenti z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati po datumu poročanja, pri čemer ne izpolnjujejo pogojev iz člena 52 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0070	2.2.3	Instrumenti z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati pred 20. julijem 2011 ali na ta datum, pri čemer ne izpolnjujejo pogojev iz člena 52 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0080	2.3	Preseganje omejitve instrumentov navadnega lastniškega temeljnega kapitala, za katere se uporabljajo predhodna pravila						
0090	3	**Postavke, ki izpolnjujejo pogoje za člen 57, točke (e), (f), (g) ali (h), Direktive 2006/48/ES, v okviru omejitve iz člena 490 Uredbe (EU) št. 575/2013**						povezava s {CA5.1; r060; c030}
0100	3.1	Skupaj postavke brez spodbude za odkup						
0110	3.2	Postavke, za katere se uporabljajo predhodna pravila, s spodbudo za odkup						
0120	3.2.1	Postavke z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati po datumu poročanja, pri čemer izpolnjujejo pogoje iz člena 63 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0130	3.2.2	Postavke z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati po datumu poročanja, pri čemer ne izpolnjujejo pogojev iz člena 63 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0140	3.2.3	Postavke z odpoklicem, ki ga je mogoče uveljavljati pred 20. julijem 2011 ali na ta datum, pri čemer ne izpolnjujejo pogojev iz člena 63 Uredbe (EU) št. 575/2013 po datumu dejanske zapadlosti						
0150	3.3	Preseganje omejitve instrumentov dodatnega temeljnega kapitala, za katere se uporabljajo predhodna pravila						

C 06.01 – KAPITALSKA USTREZNOST SKUPINE: INFORMACIJE O POVEZANIH SUBJEKTIH – SKUPAJ (GS TOTAL)

		INFORMACIJE O PRISPEVKU SUBJEKTOV H KAPITALSKI USTREZNOSTI SKUPINE																KAPITALSKI BLAŽILNIKI						
		ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU	KREDITNO TVEGANJE, KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE, TVEGANJE ZMANJŠANJA VREDNOSTI, PROSTE IZROČITVE IN TVEGANJE PORAVNAVE/IZROČITVE	TRŽNA TVEGANJA	OPERATIVNO TVEGANJE	DRUGI ZNESKI IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU	KVALIFICIRANI KAPITAL, VKLJUČEN V KONSOLIDIRANI KAPITAL	KVALIFICIRANI INSTRUMENTI TEMELJNEGA KAPITALA, VKLJUČENI V KONSOLIDIRANI TEMELJNI KAPITAL	MANJŠINSKI DELEŽI, VKLJUČENI V KONSOLIDIRANI NAVADEN LASTNIŠKI TEMELJNI KAPITAL	KVALIFICIRANI INSTRUMENTI TEMELJNEGA KAPITALA, VKLJUČENI V KONSOLIDIRANI DODATNI TEMELJNI KAPITAL	KVALIFICIRANI KAPITALSKI INSTRUMENTI, VKLJUČENI V KONSOLIDIRANE DODATNI KAPITAL	POJASNJEVALNA POSTAVKA: DOBRO IME (–)/(+) NEGATIVNO DOBRO IME	KONSOLIDIRANI KAPITAL	OD TEGA: NAVADNI LASTNIŠKI TEMELJNI KAPITAL	OD TEGA: DODATNI TEMELJNI KAPITAL	OD TEGA: PRISPEVKI H KONSOLIDIRANEMU REZULTATU	OD TEGA: (–) DOBRO IME/(+) NEGATIVNO DOBRO IME	ZAHTEVE PO SKUPNEM BLAŽILNIKU	VAROVALNI KAPITALSKI BLAŽILNIK	POSAMEZNI INSTITUCIJI LASTEN PROTICIKLIČNI KAPITALSKI BLAŽILNIK	VAROVALNI BLAŽILNIK ZARADI MAKROBONITETNEGA ALI SISTEMSKEGA TVEGANJA, UGOTOVLJENEGA NA RAVNI DRŽAVE ČLANICE	BLAŽILNIK SISTEMSKIH TVEGANJ	BLAŽILNIK ZA GLOBALNE SISTEMSKO POMEMBNE INSTITUCIJE	BLAŽILNIK ZA DRUGE SISTEMSKO POMEMBNE INSTITUCIJE
		0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0470	0480
0010	SKUPAJ																							

C 08.02 – KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: RAZČLENITEV GLEDE NA BONITETNI RAZRED DOLŽNIKA ALI SKUPINO IZPOSTAVLJENOSTI (CR IRB 2)

C 08.02 – KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: RAZČLENITEV GLEDE NA BONITETNI RAZRED DOLŽNIKA ALI SKUPINO IZPOSTAVLJENOSTI (CR IRB 2)

C 08.03 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: RAZČLENITEV PO RAZPONIH VERJETNOSTI NEPLAČILA (PD) (CR IRB 3)

Kategorija izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB:
Lastne ocene LGD in/ali konverzijski faktorji:

	RAZPONI PD	BILANČNE IZPOSTAVLJENOSTI	ZUNAJBILANČNE IZPOSTAVLJENOSTI PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI PO UPORABI KONVERZIJSKIH FAKTORJEV IN PO UPORABI CRM	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE PD (%)	ŠTEVILO DOLŽNIKOV	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE LGD (%)	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANA POVPREČNA ZAPADLOST (V LETIH)	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO UPORABI FAKTORJEV ZA PODPORO	ZNESEK PRIČAKOVANE IZGUBE	(–) PRILAGODITVE VREDNOSTI IN REZERVACIJE
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**0,00 do < 0,15**											
0020	**0,00 do < 0,10**											
0030	**0,10 do < 0,15**											
0040	**0,15 do < 0,25**											
0050	**0,25 do < 0,50**											
0060	**0,50 do < 0,75**											
0070	**0,75 do < 2,5**											
0080	**0,75 do < 1,75**											
0090	**1,75 do < 2,5**											
0100	**2,5 do < 10**											
0110	**2,5 do < 5**											
0120	**5 do < 10**											
0130	**10 do < 100**											
0140	**10 do < 20**											
0150	**20 do < 30**											
0160	**30 do < 100**											
0170	**100 (privzeto)**											

C 08.04 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: IZKAZI TOKOV RWEA (CR IRB 4)

		ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI
		0010
0010	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI NA KONCU PREJŠNJEGA OBDOBJA POROČANJA	
0020	OBSEG SREDSTEV (+/–)	
0030	KAKOVOST SREDSTEV (+/–)	
0040	POSODOBITVE MODELA (+/–)	
0050	METODOLOGIJA IN POLITIKA (+/–)	
0060	PRIDOBITVE IN ODTUJITVE (+/–)	
0070	SPREMEMBE DEVIZNIH TEČAJEV (+/–)	
0080	DRUGO (+/–)	
0090	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI NA KONCU OBDOBJA POROČANJA	

C 08.05 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: TESTIRANJE ZA NAZAJ ZA VERJETNOST NEPLAČILA (PD) (CR IRB 5)

Kategorija izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB:
Lastne ocene LGD in/ali konverzijski faktorji:

	RAZPONI PD	ARITMETIČNO POVPREČJE PD (%)	ŠTEVILO DOLŽNIKOV NA KONCU PREJŠNJEGA LETA	OD TEGA: NEPLAČANO MED LETOM	UGOTOVLJENA POVPREČNA STOPNJA NEPLAČIL (%)	POVPREČNA LETNA STOPNJA NEPLAČIL V PRETEKLOSTI (v %)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**0,00 do < 0,15**					
0020	**0,00 do < 0,10**					
0030	**0,10 do < 0,15**					
0040	**0,15 do < 0,25**					
0050	**0,25 do < 0,50**					
0060	**0,50 do < 0,75**					
0070	**0,75 do < 2,5**					
0080	**0,75 do < 1,75**					
0090	**1,75 do < 2,5**					
0100	**2,5 do < 10**					
0110	**2,5 do < 5**					
0120	**5 do < 10**					
0130	**10 do < 100**					
0140	**10 do < 20**					
0150	**20 do < 30**					
0160	**30 do < 100**					
0170	**100 (privzeto)**					

C 08.05.1 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: TESTIRANJE ZA NAZAJ ZA VERJETNOST NEPLAČILA V SKLADU S ČLENOM 180(1), TOČKA (f), UREDBE (EU) ŠT. 575/2013 (CR IRB 5B)

Kategorija izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB:
Lastne ocene LGD in/ali konverzijski faktorji:

RAZPONI PD	ENAKOVREDNA ZUNANJA BONITETNA OCENA	ARITMETIČNO POVPREČJE PD (%)	ŠTEVILO DOLŽNIKOV NA KONCU PREJŠNJEGA LETA	OD TEGA: NEPLAČANO MED LETOM	UGOTOVLJENA POVPREČNA STOPNJA NEPLAČIL (%)	POVPREČNA LETNA STOPNJA NEPLAČIL V PRETEKLOSTI (v %)
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

C 08.06 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: PRISTOP RAZPOREJANJA ZA POSEBNE KREDITNE ARANŽMAJE (CR IRB 6)

Vrsta posebnega kreditnega aranžmaja:

			ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	IZPOSTAVLJENOST PO UČINKIH ZAMENJAVE ZARADI ZMANJŠEVANJA KREDITNEGA TVEGANJA PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV		VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI			UTEŽ TVEGANJA	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO UPORABI FAKTORJEV ZA PODPORO	POJASNJEVALNE POSTAVKE	
					OD TEGA: ZUNAJBILANČNE POSTAVKE		OD TEGA: ZUNAJBILANČNE POSTAVKE	OD TEGA: IZ NASLOVA KREDITNEGA TVEGANJA NASPROTNE STRANKE			ZNESEK PRIČAKOVANE IZGUBE	(–) PRILAGODITVE VREDNOSTI IN REZERVACIJE
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	KATEGORIJA 1	MANJ KOT 2,5 LETA							50%			
0020		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA							70%			
0030	KATEGORIJA 2	MANJ KOT 2,5 LETA							70%			
0040		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA							90%			
0050	KATEGORIJA 3	MANJ KOT 2,5 LETA							115%			
0060		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA							115%			
0070	KATEGORIJA 4	MANJ KOT 2,5 LETA							250%			
0080		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA							250%			
0090	KATEGORIJA 5	MANJ KOT 2,5 LETA							–			
0100		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA							–			
0110	SKUPAJ	MANJ KOT 2,5 LETA										
0120		ENAKO ALI VEČ KOT 2,5 LETA										

C 08.07 – KREDITNO TVEGANJE IN PROSTE IZROČITVE: PRISTOP IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM: PODROČJE UPORABE PRISTOPA IRB IN STANDARDIZIRANEGA PRISTOPA (CR IRB 7)

		VREDNOSTI SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI V SKLADU S ČLENOM 166 UREDBE (EU) ŠT. 575/2013	VREDNOST SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI, ZA KATERO SE UPORABLJATA STANDARDIZIRANI PRISTOP IN PRISTOP IRB	ODSTOTEK VREDNOSTI SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI, ZA KATEREGA SE STALNO DELNO UPORABLJA STANDARDIZIRANI PRISTOP (%)	ODSTOTEK VREDNOSTI SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI, KI JE VKLJUČEN V NAČRT UVEDBE (%)	ODSTOTEK VREDNOSTI SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI, ZA KATEREGA SE UPORABLJA PRISTOP IRB (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	ENOTE CENTRALNE RAVNI DRŽAV ALI CENTRALNE BANKE					
0020	ENOTE REGIONALNE ALI LOKALNE RAVNI DRŽAV					
0030	SUBJEKTI JAVNEGA SEKTORJA					
0040	INSTITUCIJE					
0050	PODJETJA					
0060	OD TEGA: PODJETJA – POSEBNI KREDITNI ARANŽMAJI BREZ PRISTOPA RAZPOREJANJA					
0070	OD TEGA: PODJETJA – POSEBNI KREDITNI ARANŽMAJI S PRISTOPOM RAZPOREJANJA					
0080	OD TEGA: PODJETJA – MSP					
0085	OD TEGA: PODJETJA – ODKUPLJENE DENARNE TERJATVE					
0090	IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO					
0100	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – ZAVAROVANO S STANOVANJSKIMI NEPREMIČNINAMI MSP					
0110	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – ZAVAROVANO S STANOVANJSKIMI NEPREMIČNINAMI PODJETIJ, KI NISO MSP					
0120	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – KVALIFICIRANE OBNAVLJAJOČE SE					
0125	OD TEGA: IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – ODKUPLJENE DENARNE TERJATVE					
0130	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – DRUGA MSP					
0131	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – DRUGA MSP – ZAVAROVANO S POSLOVNIMI NEPREMIČNINAMI					
0140	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – DRUGA PODJETJA, KI NISO MSP					
0141	OD TEGA IZPOSTAVLJENOSTI NA DROBNO – DRUGA PODJETJA, KI NISO MSP – ZAVAROVANO S POSLOVNIMI NEPREMIČNINAMI					
0150	LASTNIŠKI					
0155	KOLEKTIVNI NALOŽBENI PODJEMI (KNP)					
0160	DRUGA SREDSTVA IZ NASLOVA NEKREDITNIH OBVEZNOSTI					
0170	SKUPAJ					

C 09.01 – GEOGRAFSKA RAZČLENITEV IZPOSTAVLJENOSTI GLEDE NA SEDEŽ DOLŽNIKA: IZPOSTAVLJENOSTI NA PODLAGI STANDARDIZIRANEGA PRISTOPA (CR GB 1)

Država:

		ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV		Ugotovljena nova neplačila za obdobje	Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja	Posebni popravki zaradi kreditnega tveganja	Odpisi	Dodatne prilagoditve vrednosti in druga zmanjšanja kapitala	Popravki zaradi kreditnega tveganja/odpisi za ugotovljena nova neplačila	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PRED UPORABO FAKTORJEV ZA PODPORO IN PRED UPOŠTEVANJEM VALUTNE NEUSKLAJENOSTI	(–) PRILAGODITEV ZNESKA TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI FAKTORJA ZA PODPORO MSP	(–) PRILAGODITEV ZNESKA TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI FAKTORJA ZA PODPORO INFRASTRUKTURNIM PROJEKTOM	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO UPORABI FAKTORJEV ZA PODPORO IN PO UPOŠTEVANJU VALUTNE NEUSKLAJENOSTI
			Neplačane izpostavljenosti											
		0010	0020	0040	0050	0055	0060	0061	0070	0075	0080	0081	0082	0090
0010	Enote centralne ravni držav ali centralne banke													
0020	Enote regionalne ali lokalne ravni držav													
0030	Subjekti javnega sektorja													
0040	Multilateralne razvojne banke													
0050	Mednarodne organizacije													
0060	Institucije													
0070	Podjetja													
0075	od tega: MSP													
0076	od tega: posebni kreditni aranžmaji													
0080	Izpostavljenosti na drobno													
0085	od tega: MSP													
0090	Zavarovane s hipotekami na nepremičnine in izpostavljenosti ADC													
0091	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)													
0092	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)													
0093	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE													
0094	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – IPRE													
0900	Zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – IPRE													
0901	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)													
0902	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)													
0903	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE													
0904	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – IPRE													
0905	Zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – IPRE													
0906	Pridobitev, razvoj in izgradnja (ADC)													
0095	od tega: MSP													
0100	Neplačane izpostavljenosti													
0115	Izpostavljenosti iz naslova podrejenega dolga													
0120	Krite obveznice													
0130	Terjatve do institucij in podjetij s kratkoročno bonitetno oceno													
0140	Kolektivni naložbeni podjemi (KNP)													
0141	Pristop vpogleda													
0142	Pristop na podlagi mandata													
0143	Nadomestni pristop													
0150	Izpostavljenosti iz naslova lastniških instrumentov													
0160	Druge izpostavljenosti													
0170	**Skupni znesek izpostavljenosti**													

C 09.02 – GEOGRAFSKA RAZČLENITEV IZPOSTAVLJENOSTI GLEDE NA SEDEŽ DOLŽNIKA: IZPOSTAVLJENOSTI NA PODLAGI PRISTOPA IRB (CR GB 2)

Država:

		ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV		Ugotovljena nova neplačila za obdobje	Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja	Posebni popravki zaradi kreditnega tveganja	Odpisi	Popravki zaradi kreditnega tveganja/odpisi za ugotovljena nova neplačila	VERJETNOST NEPLAČILA (PD), KI SE DODELI BONITETNEMU RAZREDU DOLŽNIKA ALI SKUPINI IZPOSTAVLJENOSTI (%)	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE LGD (%)		VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PRED UPORABO FAKTORJEV ZA PODPORO		(–) PRILAGODITEV ZNESKA TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI FAKTORJA ZA PODPORO MSP	(–) PRILAGODITEV ZNESKA TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI FAKTORJA ZA PODPORO INFRASTRUKTURNIM PROJEKTOM	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO UPORABI FAKTORJEV ZA PODPORO	ZNESEK PRIČAKOVANE IZGUBE
			od tega: neplačano								od tega: neplačano		od tega: neplačano					
		0010	0030	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0090	0100	0105	0110	0120	0121	0122	0125	0130
0010	Enote centralne ravni držav ali centralne banke																	
0011	od tega: enote regionalne ali lokalne ravni držav																	
0012	Enote regionalne ali lokalne ravni držav																	
0013	Subjekti javnega sektorja																	
0020	Institucije																	
0030	Podjetja																	
0050	od tega: MSP																	
0051	od tega: velika podjetja																	
0052	Posebni kreditni aranžmaji																	
0053	od tega: posebni kreditni aranžmaji – financiranje projektov																	
0054	od tega: posebni kreditni aranžmaji – financiranje fizičnih sredstev																	
0055	od tega: posebni kreditni aranžmaji – financiranje blaga																	
0056	od tega: posebni kreditni aranžmaji – IPRE																	
0057	Odkupljene denarne terjatve																	
0058	Drugo																	
0060	Izpostavljenosti na drobno																	
0070	od tega: zavarovane z nepremičninami																	
0080	od tega: MSP																	
0090	od tega: podjetja, ki niso MSP																	
0095	Zavarovane s stanovanjskimi nepremičninami																	
0100	Kvalificirane obnavljajoče se izpostavljenosti																	
0105	Odkupljene denarne terjatve																	
0110	Druge izpostavljenosti na drobno																	
0120	od tega: MSP																	
0130	od tega podjetja, ki niso MSP																	
0132	Kolektivni naložbeni podjemi (KNP)																	
0133	Pristop vpogleda																	
0134	Pristop na podlagi mandata																	
0135	Nadomestni pristop																	
0140	Lastniški kapital																	
0150	**Skupni znesek izpostavljenosti**																	

C 09.04 – RAZČLENITEV USTREZNIH KREDITNIH IZPOSTAVLJENOSTI ZA NAMENE IZRAČUNA PROTICIKLIČNEGA BLAŽILNIKA PO DRŽAVAH IN STOPNJE POSAMEZNI INSTITUCIJI LASTNEGA PROTICIKLIČNEGA BLAŽILNIKA (CCB)

Država:

		Znesek	Odstotek	Kvalitativne informacije
		0010	0020	0030
Ustrezne kreditne izpostavljenosti – Kreditno tveganje				
0010	Vrednost izpostavljenosti po standardiziranem pristopu			
0020	Vrednost izpostavljenosti po pristopu IRB			
Ustrezne kreditne izpostavljenosti – Tržno tveganje				
0030	Vsota dolgih in kratkih pozicij izpostavljenosti v trgovalni knjigi za standardizirane pristope			
0040	Vrednost izpostavljenosti v trgovalni knjigi po notranjih modelih			
Ustrezne kreditne izpostavljenosti – Listinjenje				
0055	Vrednost izpostavljenosti pozicij v listinjenju v netrgovalni knjigi			
Kapitalske zahteve in uteži				
0070	Skupne kapitalske zahteve za CCB			
0080	Kapitalske zahteve za ustrezne kreditne izpostavljenosti – Kreditno tveganje			
0090	Kapitalske zahteve za ustrezne kreditne izpostavljenosti – Tržno tveganje			
0100	Kapitalske zahteve za ustrezne kreditne izpostavljenosti – Pozicije v listinjenju v netrgovalni knjigi			
0110	Uteži kapitalskih zahtev			
Stopnje proticikličnega kapitalskega blažilnika				
0120	Stopnja proticikličnega kapitalskega blažilnika, ki jo določi imenovani organ			
0130	Stopnja proticikličnega kapitalskega blažilnika, ki se uporablja za državo institucije			
0140	Stopnja posamezni instituciji lastnega proticikličnega kapitalskega blažilnika			
Uporaba 2-odstotnega praga				
0150	Uporaba 2-odstotnega praga za splošno kreditno izpostavljenost			
0160	Uporaba 2-odstotnega praga za izpostavljenost v trgovalni knjigi			

C 10.00 – KREDITNO TVEGANJE IN KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE TER PROSTE IZROČITVE: IZPOSTAVLJENOSTI IRB, ZA KATERE SE UPORABLJA IZSTOPNI PRAG

		ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	PRILAGODITVE VREDNOSTI IN REZERVACIJE, POVEZANE Z ORIGINALNO IZPOSTAVLJENOSTJO (–)	IZPOSTAVLJENOSTI Z ODŠTETIMI PRILAGODITVAMI VREDNOSTI IN REZERVACIJAMI	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	IZSTOPNI PRAG				POJASNJEVALNE POSTAVKE: ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI, POVEZAN Z UČINKOM UPORABE NEKATERIH PREHODNIH DOLOČB			
						OD TEGA: IZ NASLOVA KREDITNEGA TVEGANJA NASPROTNE STRANKE	S-TREA	OD TEGA: IZ NASLOVA KREDITNEGA TVEGANJA NASPROTNE STRANKE	OD TEGA: Z BONITETNO OCENO NA PODLAGI IMENOVANE ECAI	IZPOSTAVLJENOSTI, ZAVAROVANE S HIPOTEKAMI NA STANOVANJSKE NEPREMIČNINE V VIŠINI DO 55 % VREDNOSTI NEPREMIČNINE	IZPOSTAVLJENOSTI, ZAVAROVANE S HIPOTEKAMI NA STANOVANJSKE NEPREMIČNINE V VIŠINI MED 55 % IN 80 % VREDNOSTI NEPREMIČNINE	IZPOSTAVLJENOSTI DO NEOCENJENIH PODJETIJ Z OCENO VERJETNOSTI NEPLAČILA	IZPOSTAVLJENOSTI IRB, IZPOSTAVLJENE KREDITNEMU TVEGANJU NASPROTNE STRANKE, NA PODLAGI IMM
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	090	0100	0110	120
0010	**SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**												
0020	od tega: dodatne strožje bonitetne zahteve na podlagi člena 124 Uredbe (EU) št. 575/2013												
0030	Kategorije izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa brez pozicij v listinjenju												
0040	Enote centralne ravni držav ali centralne banke												
0050	Enote regionalne ali lokalne ravni držav												
0060	Subjekti javnega sektorja												
0070	Multilateralne razvojne banke												
0080	Mednarodne organizacije												
0090	Institucije												
0100	Izpostavljenosti do podjetij – Drugo												
0101	od tega: izpostavljenosti do neocenjenih podjetij z oceno verjetnosti neplačila												
0110	od tega: odkupljene denarne terjatve												
0120	Izpostavljenosti do podjetij – Posebni kreditni aranžmaji												
0130	Izpostavljenosti na drobno												
0131	od tega: kvalificirane obnavljajoče se												
0132	od tega: odkupljene denarne terjatve												
0150	Zavarovane s hipotekami na nepremičnine in izpostavljenosti ADC												
0151	od tega: izpostavljenosti, zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine v višini do 55 % vrednosti nepremičnine												
0152	od tega: izpostavljenosti, zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine v višini med 55 % in 80 % vrednosti nepremičnine												
0153	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)												
0154	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)												
01055	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE												
0156	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – IPRE												
0157	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine – drugo – IPRE												
0158	od tega: zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (zavarovane)												
0159	od tega: zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – izpostavljenosti, ki niso IPRE (nezavarovane)												
0160	od tega: zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – izpostavljenosti, ki niso IPRE												
0161	od tega: zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – IPRE												
0162	od tega: zavarovane s hipotekami na poslovne nepremičnine – drugo – IPRE												
0163	od tega: pridobitev, razvoj in izgradnja (ADC)												
0170	od tega: razvrščene kot izpostavljenosti na drobno – zavarovane s stanovanjskimi nepremičninami pri IRB												
0180	Neplačane izpostavljenosti												
0190	Izpostavljenosti iz naslova podrejenega dolga												
0200	Krite obveznice												
0210	Terjatve do institucij in podjetij s kratkoročno bonitetno oceno												
0220	Kolektivni naložbeni podjemi (KNP)												
0230	Lastniški kapital												
0240	Druge postavke												
POJASNJEVALNE POSTAVKE													
0250	Podjetja – F-IRB												
0260	Podjetja – A-IRB												
0270	Izpostavljenosti SA, izpostavljene kreditnemu tveganju nasprotne stranke, na podlagi IMM												

C 10.01 – KREDITNO TVEGANJE: LASTNIŠKI INSTRUMENTI – PRISTOPI IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM (CR EQU IRB 1)

		NOTRANJA BONITETNA LESTVICA	ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	TEHNIKE ZA ZMANJŠEVANJE KREDITNEGA TVEGANJA (CRM) Z UČINKI ZAMENJAVE NA IZPOSTAVLJENOST			VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	OD TEGA: ZUNAJBILANČNE POSTAVKE	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE LGD (%)	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI	POJASNJEVALNA POSTAVKA:
				OSEBNO KREDITNO ZAVAROVANJE		ZAMENJAVA IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI ZMANJŠEVANJA KREDITNEGA TVEGANJA					ZNESEK PRIČAKOVANE IZGUBE
		VERJETNOST NEPLAČILA (PD), KI SE DODELI BONITETNEMU RAZREDU DOLŽNIKA (%)		(–) JAMSTVA	(–) KREDITNI IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI	(–) SKUPAJ ODLIVI					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0070	0080	0090
0010	SKUPAJ IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA LASTNIŠKIH INSTRUMENTOV, IZRAČUNANE PO PRISTOPU IRB									Celica, povezana s CA	
0020	PRISTOP PD/LGD: SKUPAJ										
0050	PRISTOP ENOSTAVNIH UTEŽI TVEGANJA: SKUPAJ										
0060	RAZČLENITEV SKUPNEGA ZNESKA IZPOSTAVLJENOSTI V OKVIRU PRISTOPA ENOSTAVNIH UTEŽI TVEGANJA PO UTEŽEH TVEGANJA:										
0070	UTEŽ TVEGANJA: 190 %										
0080	290%										
0090	370%										
0100	PRISTOP NA PODLAGI NOTRANJIH MODELOV										
0110	IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA LASTNIŠKIH INSTRUMENTOV, ZA KATERE SE UPORABI UTEŽ TVEGANJA										

C 10.02 – KREDITNO TVEGANJE: LASTNIŠKI KAPITAL – PRISTOPI IRB H KAPITALSKIM ZAHTEVAM. RAZČLENITEV SKUPNEGA ZNESKA IZPOSTAVLJENOSTI V OKVIRU PRISTOPA PD/LGD GLEDE NA BONITETNI RAZRED DOLŽNIKA (CR EQU IRB 2)

BONITETNI RAZRED DOLŽNIKA (IDENTIFIKATOR VRSTICE)	NOTRANJA BONITETNA LESTVICA	ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV	TEHNIKE ZA ZMANJŠEVANJE KREDITNEGA TVEGANJA (CRM) Z UČINKI ZAMENJAVE NA IZPOSTAVLJENOST			VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	Z IZPOSTAVLJENOSTJO TEHTANO POVPREČJE LGD (%)	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI	POJASNJEVALNA POSTAVKA:
			OSEBNO KREDITNO ZAVAROVANJE		ZAMENJAVA IZPOSTAVLJENOSTI ZARADI ZMANJŠEVANJA KREDITNEGA TVEGANJA				ZNESEK PRIČAKOVANE IZGUBE
	VERJETNOST NEPLAČILA (PD), KI SE DODELI BONITETNEMU RAZREDU DOLŽNIKA (%)		(–) JAMSTVA	(–) KREDITNI IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI	(–) SKUPAJ ODLIVI				
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090

C 11.00 – TVEGANJE PORAVNAVE/IZROČITVE (CR SETT)

		NEPORAVNANI POSLI PO CENI PORAVNAVE	IZPOSTAVLJENOST RAZLIKI V CENI ZARADI NEPORAVNANIH POSLOV	KAPITALSKE ZAHTEVE	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU PORAVNAVE
		0010	0020	0030	0040
0010	**Skupaj neporavnani posli v netrgovalni knjigi**				Celica, povezana s CA
0020	Posli, neporavnani do 4 dni (faktor 0 %)				
0030	Posli, neporavnani med 5 in 15 dni (faktor 8 %)				
0040	Posli, neporavnani med 16 in 30 dni (faktor 50 %)				
0050	Posli, neporavnani med 31 in 45 dni (faktor 75 %)				
0060	Posli, neporavnani 46 dni ali več (faktor 100 %)				
0070	**Skupaj neporavnani posli v trgovalni knjigi**				Celica, povezana s CA
0080	Posli, neporavnani do 4 dni (faktor 0 %)				
0090	Posli, neporavnani med 5 in 15 dni (faktor 8 %)				
0100	Posli, neporavnani med 16 in 30 dni (faktor 50 %)				
0110	Posli, neporavnani med 31 in 45 dni (faktor 75 %)				
0120	Posli, neporavnani 46 dni ali več (faktor 100 %)				

C 13.01 – KREDITNO TVEGANJE: LISTINJENJA (CR SEC)

| | | |

| C 14.00 – PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH (SEC Details) | | | | | | | | | | | | | | C 14.00 – PODROBNE INFORMACIJE O LISTIN | | | | | | | | | | | | | |

| JENJIH (SEC Details) | | | C 14.00 – PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH (SEC Details) | | | | | | | | | | C 14.00 – PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH (SEC Details) | | | | | | | | | |

C 14.01 – PODROBNE INFORMACIJE O LISTINJENJIH PO PRISTOPU (pristop SEC Details)

Pristop:

INTERNA EVIDENČNA ŠTEVILKA	ENOTNI IDENTIFIKATOR	OZNAKA LISTINJENJA	POZICIJE V LISTINJENJU													VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	(–) VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI KOT ODBITNE POSTAVKE KAPITALA	SKUPAJ ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI				IZSTOPNI PRAG S-TREA				POJASNJEVALNE POSTAVKE					POZICIJE V LISTINJENJU – TRGOVALNA KNJIGA
			ORIGINALNA IZPOSTAVLJENOST PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV									POJASNJEVALNE POSTAVKE: ZUNAJBILANČNE POSTAVKE IN IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI PRED UPORABO KONVERZIJSKIH FAKTORJEV														ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO SEC-ERBA	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI PO SEC-SA	IZSTOPNI PRAG: RWEA, POVEZAN Z UČINKOM UPORABE ČLENA 465(13) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013				
			BILANČNE POSTAVKE			ZUNAJBILANČNE POSTAVKE IN IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI																									
			NADREJENE	V MESNE	PRIVA IZGUBA	NADREJENE	V MESNE	UTEŽ TVEGANJA, KI USTREZA DAJALCU / INSTRUMENTU ZAVAROVANJA	PRVA IZGUBA	UTEŽ TVEGANJA, KI USTREZA DAJALCU / INSTRUMENTU ZAVAROVANJA	SINTETIČNI PRESEŽNI RAZMIK	NEPOSREDNI KREDITNI NADOMESTKI (DCS)	IRS/CRS	OKVIRNI LIKVIDNOSTNI KREDITI	DRUGO			PRED UVEDBO OMEJITVE	(–) ZMANJŠANJE ZARADI OMEJITVE UTEŽI TVEGANJA	(–) ZMANJŠANJE ZARADI SPLOŠNE OMEJITVE	PO UVEDBI OMEJITVE	PRED UVEDBO OMEJITVE	(–) ZMANJŠANJE ZARADI OMEJITVE UTEŽI TVEGANJ	(–) ZMANJŠANJE ZARADI SPLOŠNE OMEJITVE	PO UVEDBI OMEJITVE			SEC-IRBA	PRISTOP NOTRANJEGA OCENJEVANJA	Posebna obravnava nadrejenih tranš v kvalificiranih listinjenjih nadomestnih (pooblaščenec	TRGOVALNI PORTFELJ S KORELACIJO A) ALI NE?
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 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: OBSEG POSLOV Z IZVEDENIMI FINANČNIMI INSTRUMENTI (CCR 1)

		MESEC 1			MESEC 2			MESEC 3			KVALITATIVNE INFORMACIJE
		DOLGE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	KRATKE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	SKUPAJ	DOLGE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	KRATKE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	SKUPAJ	DOLGE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	KRATKE POZICIJE V IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTIH	SKUPAJ	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	Obseg poslov z izvedenimi finančnimi instrumenti										
0020	Bilančni in zunajbilančni izvedeni finančni instrumenti										
0030	(–) Kreditni izvedeni finančni instrumenti, pripoznani kot notranje varovanje pred izpostavljenostmi kreditnemu tveganju iz netrgovalne knjige										
0040	Skupna sredstva										
0050	Odstotek skupnih sredstev										
ODSTOPANJE V SKLADU S ČLENOM 273a(4) Uredbe (EU) št. 575/2013											
0060	Ali so pogoji iz člena 273a(4) Uredbe (EU) št. 575/2013, vključno z odobritvijo pristojnega organa, izpolnjeni?										
0070	Metoda za izračun vrednosti izpostavljenosti na konsolidirani ravni										

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

C 34.02 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR PO PRISTOPIH (CCR 2)

Izpostavljenosti

	PRISTOP	ŠTEVILO NASPROTNIH STRANK	ŠTEVILO POSLOV	NOTIONAL ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	GIBLJIVO KOLITJE (VM), PREJETO	GIBLJIVO KOLITJE (VM), DANO	NETO ZNESEK NEODVISNEGA ZAVAROVANJA S PREMOŽENJEM (NICA), PREJET	NETO ZNESEK NEODVISNEGA ZAVAROVANJA S PREMOŽENJEM (NICA), DAN	NADOMESTITVENI STROŠKI (RC)	POTENCIALNA PRIHODNJA IZPOSTAVLJENOST (PFE)	TEKOČA IZPOSTAVLJENOST	EFEKTIVNA EPE	ALFA, UPORABLJEN ZA IZRAČUN REGULATIVNE VREDNOSTI IZPOSTAVLJENOSTI	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI PRED CRM	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI PO CRM	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI			ZNESKI TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI			IZSTOPNI PRAG		
																			Pozicije, ki se obravnavajo s standardiziranim pristopom za kreditno tveganje	Pozicije, ki se obravnavajo s pristopom IRB za kreditno tveganje		Pozicije, ki se obravnavajo s standardiziranim pristopom za kreditno tveganje	Pozicije, ki se obravnavajo s pristopom IRB za kreditno tveganje		VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI ZA IZRAČUN S-TREA	S-TREA	POJASNJEVALNE POSTAVKE: RWEA, POVEZAN Z UČINKOM UPORABE ČLENA 465(4) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	250
0010	METODA ORIGINALNE IZPOSTAVLJENOSTI (ZA IZVEDENE FINANČNE INSTRUMENTE)														1.4											
0020	POENOSTAVLJENI SA-CRR (ZA IZVEDENE FINANČNE INSTRUMENTE)														1.4											
0030	SA-CRR (ZA IZVEDENE FINANČNE INSTRUMENTE)														1.4											
0040	IMM (ZA IZVEDENE FINANČNE INSTRUMENTE IN SFT)																									
0050	Nizi pobotov poslov financiranja z vrednostnimi papirji																									
0060	Nizi pobotov izvedenih finančnih instrumentov in poslov z dolgim rokom poravnave																									
0070	Nizi pobotov iz pogodbenega pobota med različnimi kategorijami produktov																									
0080	ENOSTAVNA METODA ZA IZRAČUN UČINKOV ZAVAROVANJA S FINANČNIM PREMOŽENJEM (ZA SFT)																									
0090	RAZVITA METODA ZA IZRAČUN UČINKOV ZAVAROVANJA S FINANČNIM PREMOŽENJEM (ZA SFT)																									
0100	VAR za SFT																									
0110	**SKUPAJ**																									
0120	od tega: pozicije s posebnim tveganjem neizpodnih gibanj																									
0130	Posli s kritjem																									
0140	Posli brez kritja																									

C 34.03 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE S STANDARDIZIRANIMA PRISTOPOMA: SA-CCR ali POENOSTAVLJENI SA-CCR (CCR 3)

Pristop za CCR

	KATEGORIJE TVEGANJA	VALUTA	DRUGA VALUTA V PARU	ŠTEVILO POSLOV	HIPOTETIČNI ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	PRIBITEK
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**SKUPAJ**							
0020	od tega: razporejeno v 2 kategoriji tveganja							
0030	od tega: razporejeno v 3 kategoriji tveganja							
0040	od tega: razporejeno v več kot 3 kategorije tveganja							
0050	**OBRESTNO TVEGANJE**							
0060	od tega: razporejeno izključno v kategorijo obrestnega tveganja							
0070	od tega: največja valuta							
0080	od tega: druga največja valuta							
0090	od tega: tretja največja valuta							
0100	od tega: četrta največja valuta							
0110	od tega: peta največja valuta							
0120	**VALUTNO TVEGANJE**							
0130	od tega: razporejeno izključno v kategorijo valutnega tveganja							
0140	od tega: največji valutni par							
0150	od tega: drugi največji valutni par							
0160	od tega: tretji največji valutni par							
0170	od tega: četrti največji valutni par							
0180	od tega: peti največji valutni par							
0190	**KREDITNO TVEGANJE**							
0200	od tega: razporejeno izključno v kategorijo kreditnega tveganja							
0210	Posli z eno samo izpostavljenostjo							
0220	Posli z več izpostavljenostmi							
0230	**TVEGANJE LASTNIŠKIH FINANČNIH INSTRUMENTOV**							
0240	od tega: razporejeno izključno v kategorijo tveganja lastniških finančnih instrumentov							
0250	Posli z eno samo izpostavljenostjo							
0260	Posli z več izpostavljenostmi							
0270	**BLAGOVNO TVEGANJE**							
0280	od tega: razporejeno izključno v kategorijo blagovnega tveganja							
0290	Energija							
0300	Kovine							
0310	Kmetijski proizvodi							
0320	Podnebne razmere							
0330	Drugo blago							
0340	**DRUGA TVEGANJA**							

C 34.04 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE Z METODO ORIGINALNE IZPOSTAVLJENOSTI (OEM) (CCR 4)

	KATEGORIJE TVEGANJA	ŠTEVILO POSLOV	HIPOTETIČNI ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	POTENCIALNA PRIHODNJA IZPOSTAVLJENOST (PFE)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**SKUPAJ**					
0020	OBRESTNO TVEGANJE					
0030	VALUTNO TVEGANJE					
0040	KREDITNO TVEGANJE					
0050	TVEGANJE LASTNIŠKIH FINANČNIH INSTRUMENTOV					
0060	BLAGOVNO TVEGANJE					
0070	od tega: elektrika					

C 34.05 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI CCR, OBRAVNAVANE Z METODO NOTRANJIH MODELOV (IMM) (CCR 5)

	INSTRUMENTI	S KRITJEM								BREZ KRITJA								VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI
		ŠTEVILO POSLOV	HIPOTETIČNI ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	TEKOČA IZPOSTAVLJENOST	EFEKTIV NA EPE	Stresna efektivna EPE	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ŠTEVILO POSLOV	HIPOTETIČNI ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	TEKOČA IZPOSTAVLJENOST	EFEKTIV NA EPE	Stresna efektivna EPE	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	**SKUPAJ**																	
0020	od tega: pozicije s posebnimi tveganjem neugodnih gibanj																	
0030	Nizi pobotov, ki se obravnavajo s standardiziranim pristopom za kreditno tveganje																	
0040	Nizi pobotov, ki se obravnavajo s pristopom IRB za kreditno tveganje																	
0050	**OBRESTNI**																	
0060	**VALUTNI**																	
0070	**KREDITNI**																	
0080	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI OTC**	**LASTNIŠKI**																
0090		**NA BLAGO**																
0100		**DRUGO**																
0110		**SKUPAJ**																
0120	**OBRESTNI**																	
0130	**VALUTNI**																	
0140	**KREDITNI**																	
0150	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI, S KATERIMI SE NE TRGUJE NA BORZI**	**LASTNIŠKI**																
0160		**NA BLAGO**																
0170		**DRUGO**																
0180		**SKUPAJ**																
0190	**POSL 1**	**OSNOVA OBVEZNICE**																
0200	**FINANCIRANJA Z VRAČILNIM NAKUPOM**	**OSNOVA LASTNIŠKI INSTRUMENTI**																
0210		**DRUGA OSNOVA**																
0220	**PAPIRJI**	**SKUPAJ**																
0230	**NIZI POBOTOV IZ POGODBENEGA POBOTA MED RAZLIČNIMI KATEGORIJAMI PRODUKTOV**																	

C 34.06 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: DVAJSET NAJVEČJIH NASPROTNIH STRANK (CCR 6)

IME	KODA	VRSTA KODE	NACIONALNA KODA	SEKTOR NASPROTNE STRANKE	VRSTA NASPROTNE STRANKE	SEDEŽ NASPROTNE STRANKE	ŠTEVILO POSLOV	HIPOTETIČNI ZNESKI	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), POZITIVNA	TEKOČA TRŽNA VREDNOST (CMV), NEGATIVNA	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI PO CRM	VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ZNESKI TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

C 34.07 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: PRISTOP IRB – IZPOSTAVLJENOSTI CCR PO RAZREDIH IZPOSTAVLJENOSTI IN RAZPONIH VERJETNOSTI NEPLAČILA (PD) (CCR 7)

Kategorija izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB	
Lastne ocene LGD in/ali konverzijski faktorji:	

Lestvica razponov PD		Vrednost izpostavljenosti	Z izpostavljenostjo tehtano povprečje PD (%)	Število dolžnikov	Z izpostavljenostjo tehtano povprečje LGD (%)	Z izpostavljenostjo tehtana povprečna zapadlost (v letih)	Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti	Gostota zneskov tveganju prilagojenih izpostavljenosti
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	0,00 do < 0,15							
0020	0,00 do < 0,10							
0030	0,10 do < 0,15							
0040	0,15 do < 0,25							
0050	0,25 do < 0,50							
0060	0,50 do < 0,75							
0070	0,75 do < 2,50							
0080	0,75 do < 1,75							
0090	1,75 do < 2,5							
0100	2,50 do < 10,00							
0110	2,50 do < 5,00							
0120	5,00 do < 10,00							
0130	10,00 do < 100,00							
0140	10,00 do < 20,00							
0150	20,00 do < 30,00							
0160	30,00 do < 100,00							
0170	100,00 (privzeto)							
0180	Skupaj							

C 34.08 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: SESTAVA ZAVAROVANJA S PREMOŽENJEM ZA IZPOSTAVLJENOSTI CCR (CCR 8)

Vrsta zavarovanja s premoženjem		Zavarovanje s premoženjem, uporabljeno v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti								Zavarovanje s premoženjem, uporabljeno v SFT									
		Poštena vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem				Poštena vrednost danega zavarovanja s premoženjem				Poštena vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem					Poštena vrednost danega zavarovanja s premoženjem				
		Ločeno		Neločeno		Ločeno		Neločeno		Ločeno		Neločeno			Ločeno		Neločeno		
		Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Vrednostni papir v SFT	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Začetno kritje	Gibljivo kritje	Vrednostni papir v SFT
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Denarna sredstva – domača valuta																		
0020	Denarna sredstva – druge valute																		
0030	Domači državni dolžniški instrumenti																		
0040	Drugi državni dolžniški instrumenti																		
0050	Dolžniški instrumenti vladnih agencij																		
0060	Podjetniške obveznice																		
0070	Lastniški vrednostni papirji																		
0080	Drugo zavarovanje																		
0090	**Skupaj**																		

C 34.09 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA KREDITNIH IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTOV (CCR 9)

	Vrsta produkta	HIPOTETIČNI ZNESKI		POŠTENE VREDNOSTI	
		KUPLJENO ZAVAROVANJE	PRODANO ZAVAROVANJE	KUPLJENO ZAVAROVANJE	PRODANO ZAVAROVANJE
		0010	0020	0030	0040
0010	Kreditne zamenjave za eno samo izpostavljenost				
0020	Indeksi kreditnih zamenjav				
0030	Zamenjave skupnega donosa				
0040	Kreditne opcije				
0050	Drugi kreditni izvedeni finančni instrumenti				
0060	**Skupaj**				
RAZČLENITEV POŠTENE VREDNOSTI					
0070	Pozitivna poštena vrednost (sredstvo)				
0080	Negativna poštena vrednost (obveznost)				

C 34.10 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZPOSTAVLJENOSTI DO CNS (CCR 10)

		VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ZNESKI TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI
		0010	0020
0010	**Izpostavljenosti do KCNS (skupaj)**		
0020	Izpostavljenosti za trgovalne posle pri KCNS (brez vplačil začetnega kritja in prispevkov v jamstveni sklad); od tega:		
0030	(i) izvedeni finančni instrumenti OTC		
0040	(ii) izvedeni finančni instrumenti, s katerimi se trguje na borzi		
0050	(iii) SFT		
0060	(iv) nizi pobotov, kjer je bil odobren pogodbeni pobot med različnimi kategorijami produktov		
0070	Ločeno začetno kritje		
0080	Neločeno začetno kritje		
0090	Predhodno plačani prispevki v jamstveni sklad		
0100	Nefinancirani prispevki v jamstveni sklad		
0110	**Izpostavljenosti do nekvalificiranih CNS (skupaj)**		
0120	Izpostavljenosti za trgovalne posle pri nekvalificiranih CNS (brez vplačil začetnega kritja in prispevkov v jamstveni sklad); od tega:		
0130	(i) izvedeni finančni instrumenti OTC		
0140	(ii) izvedeni finančni instrumenti, s katerimi se trguje na borzi		
0150	(iii) SFT		
0160	(iv) nizi pobotov, kjer je bil odobren pogodbeni pobot med različnimi kategorijami produktov		
0170	Ločeno začetno kritje		
0180	Neločeno začetno kritje		
0190	Predhodno plačani prispevki v jamstveni sklad		
0200	Nefinancirani prispevki v jamstveni sklad		

C 34.11 – KREDITNO TVEGANJE NASPROTNE STRANKE: IZKAZI TOKOV RWEA PRI IZPOSTAVLJENOSTIH CCR NA PODLAGI IMM (CCR 11)

		ZNESKI TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI	
		ČETRTLETNI TOKOVI	LETNI TOKOVI
		0010	0020
0010	**Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti na koncu prejšnjega obdobja poročanja**		
0020	Obseg sredstev		
0030	Kreditna kakovost nasprotnih strank		
0040	Posodobitve modela (samo IMM)		
0050	Metodologija in politika (samo IMM)		
0060	Pridobitve in odtujitve		
0070	Spremembe deviznih tečajev		
0080	Drugo		
0090	**Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti na koncu tekočega obdobja poročanja**		

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

C 16.01 – OPERATIVNO TVEGANJE – Kapitalske zahteve (OPR OF)

		Vrednost	od tega: prilagoditve zaradi združitve/prevzema subjektov ali dejavnosti	(prilagoditve zaradi odtujitve subjektov ali dejavnosti)	Kapitalske zahteve	Znesek izpostavljenosti tveganju
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Komponenta kazalnika poslovanja in ASA**					
0020	Kazalnik poslovanja					
0030	**Sestavina obresti, zakupov in dividend (ILDC)**					
0040	ILDC v zvezi s posamezno institucijo/konsolidirano skupino (brez subjektov, obravnavanih v členu 314(3))					
0050	ILDC za subjekte, obravnavane v členu 314(3)					
0060	**Sestavina storitev**					
0070	**Finančna sestavina**					
0080	**ASA na podlagi člena 314(4) (bančništvo na drobno)**					
0090	**ASA na podlagi člena 314(4) (komercialno bančništvo)**					
0100	**Pojasnjevalna postavka:** ILDC v zvezi s posamezno institucijo/konsolidirano skupino, vključno s subjekti, obravnavanimi v členu 314(3)					
Druge informacije						
0110	**Pristop, uporabljen za izračun finančne sestavine**					
0120	**Drugi poslovni odhodki**					

C 17.01 – OPERATIVNO TVEGANJE: IZGUBE IN POVRNITVE PO POSLOVNIH PODROČJIH IN VRSTAH DOGODKOV V ZADNJEM LETU (OPR DETAILS 1)

RAZPOREJANJE IZGUB V POSLOVNA PODROČJA			VRSTE DOGODKOV							SKUPAJ VRSTE DOGODKOV	POJASNJEVALNA POSTAVKA: MEJE IZGUB ZA ZBIRANJE PODATKOV	
			NOTRANJA GOLJUFIJA	ZUNANJA GOLJUFIJA	PRAKSE V ZVEZI Z ZAPOSLOVANJEM IN VARNOSTJO PRI DELU	STRANKE, PRODUKTI IN POSLOVNA PRAKSA	ŠKODA NA PREMIČNEM IN NEPREMIČNEM PREMOŽENJU	POSLOVNE MOTNJE IN IZPADI SISTEMOV	IZVEDBA, DOSTAVA IN UPRAVLJANJE PROCESOV		NAJNIŽJA	NAJVIŠJA
Vrstica			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	PODJETNIŠKE FINANCE [CF]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0020		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0030		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0040		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0050		Največja posamezna izguba										
0060		Vsota petih največjih izgub										
0070		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0080		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0110	TRGOVANJE IN PRODAJA [TS]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0120		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0130		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0140		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0150		Največja posamezna izguba										
0160		Vsota petih največjih izgub										
0170		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0180		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0210	POSLI Z VREDNOSTNIMI PAPIRJI NA DROBNO [RBr]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0220		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0230		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0240		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0250		Največja posamezna izguba										
0260		Vsota petih največjih izgub										
0270		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0280		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0310	KOMERCIALNO BANČNIŠTVO [CB]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0320		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0330		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0340		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0350		Največja posamezna izguba										
0360		Vsota petih največjih izgub										
0370		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0380		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0410	BANČNIŠTVO NA DROBNO [RB]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0420		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0430		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0440		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0450		Največja posamezna izguba										
0460		Vsota petih največjih izgub										
0470		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0480		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0510	PLAČILO IN PORAVNAVA [PS]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0520		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0530		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0540		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0550		Največja posamezna izguba										
0560		Vsota petih največjih izgub										
0570		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0580		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0610	AGENCIJSKE STORITVE [AS]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0620		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0630		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0640		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0650		Največja posamezna izguba										
0660		Vsota petih največjih izgub										
0670		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0680		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0710	UPRAVLJANJE PREMOŽENJA [AM]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0720		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0730		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0740		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0750		Največja posamezna izguba										
0760		Vsota petih največjih izgub										
0770		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0780		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0810	KORPORATIVNE POSTAVKE [CI]	Število dogodkov (novi dogodki)										
0820		Bruto znesek izgube (novi dogodki)										
0830		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube										
0840		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0850		Največja posamezna izguba										
0860		Vsota petih največjih izgub										
0870		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0880		Skupna povrnitev iz zavarovanja										
0910	SKUPAJ POSLOVNA PODROČJA	Število dogodkov (novi dogodki). Od tega:										
0911		povezani z izgubami ≥ 10 000 in < 20 000										
0912		povezani z izgubami ≥ 20 000 in < 100 000										
0913		povezani z izgubami ≥ 100 000 in < 1 000 000										
0914		povezani z izgubami ≥ 1 000 000										
0920		Bruto znesek izgube (novi dogodki). Od tega:										
0921		povezani z izgubami ≥ 10 000 in < 20 000										
0922		povezani z izgubami ≥ 20 000 in < 100 000										
0923		povezani z izgubami ≥ 100 000 in < 1 000 000										
0924		povezani z izgubami ≥ 1 000 000										
0930		Število dogodkov, pri katerih se prilagodijo izgube. Od tega:										
0935		od tega: število dogodkov s pozitivno prilagoditvijo izgub										
0936		od tega: število dogodkov z negativno prilagoditvijo izgub										
0940		Prilagoditve izgube, ki se nanašajo na prejšnja obdobja poročanja										
0945		od tega: zneski pozitivne prilagoditve izgube (+)										
0946		od tega: zneski negativne prilagoditve izgube (–)										
0950		Največja posamezna izguba										
0960		Vsota petih največjih izgub										
0970		Neposredna povmitev izgub skupaj										
0980		Skupna povrnitev iz zavarovanja										

C 17.02 – OPERATIVNO TVEGANJE: DOGODKI Z VELIKO IZGUBO (OPR DETAILS 2)

	ID dogodka	Datum obračunavanja	Datum nastopa dogodka	Datum odkritja dogodka	Vrsta dogodka	Bruto izguba	Bruto izguba brez neposrednih povrnitev	BRUTO IZGUBA PO POSLOVNIH PODROČJIH									Ime pravnega subjekta	Koda	Vrsta kode	Poslovna enota	Opis
								Podjetniške finance [CF]	Trgovanje in prodaja [TS]	Posli z vrednostnimi papirji na drobno [RBr]	Komercialno bančništvo [CB]	Bančništvo na drobno [RB]	Plačilo in poravnava [PS]	Agencijske storitve [AS]	Upravljanje premoženja [AM]	Korporativne postavke [CI]					
Vrstice	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0181	0185	0190	0200
...																					

C 18.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POZICIJSKA TVEGANJA V DOLŽNIŠKIH INSTRUMENTIH, S KATERIMI SE TRGUJE NA BORZI (MKR SSA TDI)

Valuta:

		POZICIJE					KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJEV POVEČANJA	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU
		VSE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE, KI SO PREDMET KAPITALSKE ZAHTEVE		
		DOLGE	KRATKE	DOLGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI, S KATERIMI SE TRGUJE NA BORZI, V TRGOVALNI KNJIGI**							Celica, povezana s CA2
0011	**Splošno tveganje**							
0012	Izvedeni finančni instrumenti							
0013	Druga sredstva in obveznosti							
0020	Pristop na podlagi zapadlosti							
0030	Skupina 1							
0040	0 ≤ 1 meseca							
0050	> 1 ≤ 3 mesecev							
0060	> 3 ≤ 6 mesecev							
0070	> 6 ≤ 12 mesecev							
0080	Skupina 2							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9 za obrestno mero, nižjo od 3 %) leti							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 za obrestno mero, nižjo od 3 %) leta							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 za obrestno mero, nižjo od 3 %) leta							
0120	Skupina 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0200	(> 20 za obrestno mero, nižjo od 3 %) let							
0210	Pristop na podlagi trajanja							
0220	Skupina 1							
0230	Skupina 2							
0240	Skupina 3							
0250	**Posebno tveganje**							
0251	Kapitalske zahteve za dolžniške instrumente, ki niso pozicije v listinjenju							
0260	Dolžniški vrednostni papirji iz prve kategorije v razpredelnici 1							
0270	Dolžniški vrednostni papirji iz druge kategorije v razpredelnici 1							
0280	S preostalim obdobjem veljavnosti ≤ 6 mesecev							
0290	S preostalim obdobjem veljavnosti > 6 mesecev in ≤ 24 mesecev							
0300	S preostalim obdobjem veljavnosti > 24 mesecev							
0310	Dolžniški vrednostni papirji iz tretje kategorije v razpredelnici 1							
0320	Dolžniški vrednostni papirji iz četrte kategorije v razpredelnici 1							
0321	Ocenjeni kreditni izvedeni finančni instrumenti na podlagi n-tega neplačila							
0325	Kapitalske zahteve za instrumente v listinjenju							
0330	Kapitalske zahteve za trgovalni portfelj s korelacijo							
0350	Dodatne zahteve za opcije (ne-delta tveganja)							
0360	Poenostavljeni pristop							
0370	Pristop delta plus – dodatne zahteve za gama tveganje							
0380	Pristop delta plus – dodatne zahteve za vega tveganje							
0385	Pristop delta plus – nezvezne opcije in nakupni boni							
0390	Pristop s scenarijsko matriko							

C 19.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V LISTINJENJIH (MKR SSA SEC)

C 19.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V LISTINJENJIH (MKR SSA SEC)

		VSE POZICIJE		(-) POZICIJE, ODBITE OD KAPITALA		NETO POZICIJE		RAZČLENITEV NETO POZICIJ (DOLGIH) GLEDE NA UTEŽI TVEGANJA																	RAZČLENITEV NETO POZICIJ (KRATKIH) GLEDE NA UTEŽI TVEGANJA															RAZČLENITEV NETO POZICIJ GLEDE NA PRISTOPE						SKUPNI UČINEK (PRED, KOT ITV) ZANDI KRŠITVE POSLAVIA 2 UREDBE (EU) 2017/2402		PRED UVEDBO OMEJITVE	PO UVEDBI OMEJITVE / SKUPNE KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJA POVEČANJA
		DOLGE	KRATKE	DOLGE (-)	KRATKE (-)	DOLGE	KRATKE	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 150 %]	[150 – 350 %]	[350 – 225 %]	[225 – 250 %]	[250 – 300 %]	[300 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 500 %]	[500 – 650 %]	[650 – 750 %]	[750 – 850 %]	[850 – 1250 %]	1250 %	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 150 %]	[150 – 350 %]	[200 – 225 %]	[225 – 250 %]	[250 – 300 %]	[300 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 500 %]	[500 – 650 %]	[650 – 750 %]	[750 – 850 %]	[850 – 1250 %]	1250 %	SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-ERBA	PRISTOP NOTRANJEGA OCENJEVANJA	POSEBNA OBRAVNAVA ZA NADREJENE TRANŠE KVALIFICIRANIH LISTINJENJ NEDONOSNIH IZPOSTAVLJENOSTI	DRUGO (UT = 1250 %)	TEHTANE NETO DOLGE POZICIJE	TEHTANE NETO KRATKE POZICIJE		
		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	0300	0406	0510	0540	0570	0601
0010	**SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																																		Celica, povezana z MKR 04.TIE (2150481)
0020	od tega: RELISTINJENJA																																																	
0030	**ORIGINATOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																																	
0040	LISTINJENJA																																																	
0041	OD TEGA: IZPOSTAVLJENI POGOJI ZA DIFERENCIRANO																																																	
0050	RELISTINJENJA																																																	
0060	**INVESTITOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																																	
0070	LISTINJENJA																																																	
0071	OD TEGA: IZPOSTAVLJENI POGOJI ZA DIFERENCIRANO																																																	
0080	RELISTINJENJA																																																	
0090	**SPONZOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																																	
0100	LISTINJENJA																																																	
0101	OD TEGA: IZPOSTAVLJENI POGOJI ZA DIFERENCIRANO																																																	
0110	RELISTINJENJA																																																	

C 20.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO (MKR SSA CTP)	C 20.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO (MKR SSA CTP)	C 20.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO (MKR SSA CTP)	C 20.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POSEBNO TVEGANJE V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO (MKR SSA CTP)

		VSE POZICIJE		(–) POZICIJE, ODBITE OD KAPITALA		NETO POZICIJE		RAZČLENITEV NETO POZICIJ (DOLGIH) GLEDE NA UTEŽI TVEGANJA											RAZČLENITEV NETO POZICIJ (KRATKIH) GLEDE NA UTEŽI TVEGANJA											RAZČLENITEV NETO POZICIJ GLEDE NA PRISTOPE						PRED UVEDBO OMEJITVE		PO UVEDBI OMEJITVE		SKUPNE KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJA POVEČANJA
		DOLGE	KRATKE	DOLGE (–)	KRATKE (–)	DOLGE	KRATKE	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 250 %]	[250 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 650 %]	[650 – 1250 %]	1250%	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 250 %]	[250 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 650 %]	[650 – 1250 %]	1250%	SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-ERBA	PRISTOP NOTRANJEGA OCENJEVANJA	POSEBNA OBRAVNAVA ZA NADREJENE TRANŠE KVALIFICIRANIH LISTINJENJ NEDONOSNIH IZPOSTAVLJENOSTI	DRUGO (UT = 1250 %)	TEHTANE NETO DOLGE POZICIJE	TEHTANE NETO KRATKE POZICIJE	TEHTANE NETO DOLGE POZICIJE	TEHTANE NETO KRATKE POZICIJE	
		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	**SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																							Celica, povezana z MKR SA.TDI (0330:0060)
	POZICIJE V LISTINJENJU:																																							
0020	**ORIGINATOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																							
0030	LISTINJENJA																																							
0040	DRUGE POZICIJE CTP																																							
0050	**INVESTITOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																							
0060	LISTINJENJA																																							
0070	DRUGE POZICIJE CTP																																							
0080	**SPONZOR: SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**																																							
0090	LISTINJENJA																																							
0100	DRUGE POZICIJE CTP																																							
	KREDITNI IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI NA PODLAGI N-TEGA NEPLAČILA																																							
0110	KREDITNI IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI NA PODLAGI N-TEGA [...]																																							
0120	DRUGE POZICIJE CTP																																							

C 21.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOP ZA POZICIJSKO TVEGANJE V LASTNIŠKIH FINANČNIH INSTRUMENTIH (MKR SSA EQU)

Nacionalni trg:

		POZICIJE					KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJEV POVEČANJA	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU
		VSE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE, KI SO PREDMET KAPITALSKE ZAHTEVE		
		DOLGE	KRATKE	DOLGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**LASTNIŠKI INSTRUMENTI V TRGOVALNI KNJIGI**							Celica, povezana s CA
0020	Splošno tveganje							
0021	Izvedeni finančni instrumenti							
0022	Druga sredstva in obveznosti							
0030	Splošno razpršene terminske pogodbe na delniške indekse, s katerimi se trguje na borzi in so predmet posameznega pristopa							
0040	Lastniški instrumenti, ki niso splošno razpršene terminske pogodbe na delniške indekse, s katerimi se trguje na borzi							
0050	Posebno tveganje							
0090	Dodatne zahteve za opcije (ne-delta tveganja)							
0100	Poenostavljeni pristop							
0110	Pristop delta plus – dodatne zahteve za gama tveganje							
0120	Pristop delta plus – dodatne zahteve za vega tveganje							
0125	Pristop delta plus – nezvezne opcije in nakupni boni							
0130	Pristop s scenarijsko matriko							

C 22.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOPI ZA VALUTNO TVEGANJE (MKR SSA FX)

		VSE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE, KI SO PREDMET KAPITALSKE ZAHTEVE (vključno s prerazporeditvijo neizravnanih pozicij v valutah, o katerih se ne poroča, ki so predmet posebne obravnave za izravnane pozicije)			KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJEV POVEČANJA	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU
		DOLGE	KRATKE	DOLGE	KRATKE	DOLGE	KRATKE	IZRAVNANE		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**SKUPAJ POZICIJE**									Celica, povezana s CA
0020	Tesno korelirane valute									
0025	od tega: valuta poročanja									
0030	Vse druge valute (vključno s pozicijami KNP v tujih valutah, obravnavanimi kot druge valute)									
0040	Zlato									
0050	Dodatne zahteve za opcije (ne-delta tveganja)									
0060	Poenostavljeni pristop									
0070	Pristop delta plus – dodatne zahteve za gama tveganje									
0080	Pristop delta plus – dodatne zahteve za vega tveganje									
0085	Pristop delta plus – nezvezne opcije in nakupni boni									
0090	Pristop s scenarijsko matriko									
RAZČLENITEV SKUPNIH POZICIJ (VKLJUČENA VALUTA POROČANJA) GLEDE NA VRSTE IZPOSTAVLJENOSTI										
0100	Druga sredstva in obveznosti razen zunajbilančnih postavk in izvedenih finančnih instrumentov									
0110	Zunajbilančne postavke									
0120	Izvedeni finančni instrumenti									
Pojasnjevalne postavke: VALUTNE POZICIJE										
0130	Evro									
0140	Lek									
0150	Argentinski peso									
0160	Avstralski dolar									
0170	Brazilski real									
0180	Bolgarski lev									
0190	Kanadski dolar									
0200	Češka krona									
0210	Danska krona									
0220	Egiptovski funt									
0230	Britanski funt									
0240	Madžarski forint									
0250	Jen									
0280	Denar									
0290	Mehiški peso									
0300	Zlot									
0310	Romunski lev									
0320	Ruski rubelj									
0330	Srbski dinar									
0340	Švedska krona									
0350	Švicarski frank									
0360	Turška lira									
0370	Grivna									
0380	Ameriški dolar									
0390	Islandska krona									
0400	Norveška krona									
0410	Hongkonški dolar									
0420	Novi tajvanski dolar									
0430	Novozelandski dolar									
0440	Singapurski dolar									
0450	Južnokorejski won									
0460	CNY									
0470	Drugo									

C 23.01 – TRŽNO TVEGANJE: POENOSTAVLJENI STANDARDIZIRANI PRISTOPI ZA BLAGO (MKR SSA COM)

		VSE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE, KI SO PREDMET KAPITALSKE ZAHTEVE	KAPITALSKE ZAHTEVE PRED UPORABO FAKTORJEV POVEČANJA	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU
		DOLGE	KRATKE	DOLGE	KRATKE			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**SKUPAJ POZICIJE V BLAGU**							Celica, povezana s CA
0020	Plemenite kovine (razen zlata)							
0030	Navadne kovine							
0040	Kmetijski proizvodi							
0050	Drugo							
0060	od tega energetski proizvodi (nafta, plin)							
0070	Pristop lestvice zapadlosti							
0080	Razširjeni pristop lestvice zapadlosti							
0090	Poenostavljeni pristop: vse pozicije							
0100	Dodatne zahteve za opcije (ne-delta tveganja)							
0110	Poenostavljeni pristop							
0120	Pristop delta plus – dodatne zahteve za gama tveganje							
0130	Pristop delta plus – dodatne zahteve za vega tveganje							
0135	Pristop delta plus – nezvezne opcije in nakupni boni							
0140	Pristop s scenarijsko matriko							

C 24.00 – NOTRANJI MODELI ZA TRŽNA TVEGANJA (MKR IM)											C 24.00 – NOTRANJI MODELI ZA TRŽNA TVEGANJA (MKR IM)						
		TVEGANA VREDNOST (VaR)		STRESNA TVEGANA VREDNOST (SVaR)		KAPITALSKE ZAHTEVE ZA PRESEŽNO TVEGANJE NEPLAČILA IN MIGRACIJE		KAPITALSKA ZAHTEVA ZA VSA CENOVNA TVEGANJA V TRGOVALNEM PORTFELJU S KORELACIJO			KAPITALSKE ZAHTEVE	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU	Število preseganj v zadnjih 250 delovnih dneh	Multiplikacijski faktor VaR (m_c)	Multiplikacijski faktor SVaR (m_s)	TEHTANA NETO DOLGA POZICIJA ZA TRGOVALNI PORTFELJ S KORELACIJO PO UPORABI OMEJITVE	TEHTANA NETO KRATKA POZICIJA ZA TRGOVALNI PORTFELJ S KORELACIJO PO UPORABI OMEJITVE
		MULTIPLIKACIJSKI FAKTOR (m_c) × POVPREČJE VaR ZA PRETEKLIH 60 DELOVNIH DNI (VaR_{avg})	VaR PREJŠNJEGA DNE (VaR_{t-1})	MULTIPLIKACIJSKI FAKTOR (m_s) × POVPREČJE SVaR ZA PRETEKLIH 60 DELOVNIH DNI ($SVaR_{avg}$)	ZADNJI RAZPOLOŽLJIVI SVaR ($SVaR_{t-1}$)	POVPREČNA VREDNOST 12-IH TEDNOV	ZADNJA VREDNOST	MINIMALNA KAPITALSKA ZAHTEVA	POVPREČNA VREDNOST 12-IH TEDNOV	ZADNJA VREDNOST							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	SKUPAJ POZICIJE											Celica, povezana s CA					
	Pojasnjevalne postavke: RAZČLENITEV TRŽNEGA TVEGANJA																
0020	Dolžniški instrumenti, s katerimi se trguje na borzi																
0030	TDI – Splošno tveganje																
0040	TDI – Posebno tveganje																
0050	Lastniški finančni instrumenti																
0060	Lastniški finančni instrumenti –																
0070	Lastniški kapital – Posebno tveganje																
0080	Valutno tveganje																
0090	Blagovno tveganje																
0100	Skupna vrednost splošnega tveganja																
0110	Skupna vrednost posebnega tveganja																

C 25.01 – TVEGANJE PRILAGODITVE KREDITNEGA VREDNOTENJA (CVA)

		Vrednost izpostavljenosti CCR	Kapitalske zahteve za CCR	Hipotetični znesek	Nastala prilagoditev kreditnega vrednotenja (CVA)	Poenostavljena obravnava za pozicije v izvedenih finančnih instrumentih KNP	Poenostavljeni pristop	Omejeni osnovni pristop za CVA	Polni osnovni pristop za CVA				Standardizirani pristop za CVA																		SKUPNE KAPITALSKE ZAHTEVE	ZNESEK SKUPNE IZPOSTAVLJENOSTI TVEGANJU
													Hipotetični znesek varovanj pred tveganjem CVA	Število nasprotnih strank	Kapitalske zahteve za nize pobotov po standardiziranem pristopu za CVA																	Kapitalske zahteve		
															Obrestno tveganje		Valutno tveganje		Tveganja kreditnega razmika nasprotne stranke		Tveganje referenčnega kreditnega razmika		Lastniški kapital		Blago		mCVA				
						Kapitalske zahteve	Kapitalske zahteve	Kapitalske zahteve	Hipotetični znesek varovanj pred tveganjem CVA	BA-CVA (ne-reduced)	BA-CVA (reduced)	Kapitalske zahteve			Delta tveganja	Vega tveganja	Delta tveganja	Vega tveganja	Delta tveganja	Vega tveganja	Delta tveganja	Vega tveganja	Delta tveganja	Vega tveganja	Delta tveganja	Vega tveganja					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	0280	0290
0010	**Posli, ki jih zajema kapitalska zahteva za tveganje CVA**																													
0020	od tega: samo izvedeni finančni instrumenti																													
0030	od tega: sicer izvedeni posli, ki so jih institucije odločile ponovno vključiti v izračun kapitalskih zahtev																													
POJASNJEVALNE POSTAVKE																														
	Izvzetja iz CVA: majhen učinek ponovne vključitve																													
0040	**Vsi izvzeti posli**																													
0050	Posli stranke																													
0060	Posli z nefinančnimi nasprotnimi strankami																													
0070	Posli samo z nefinančnimi nasprotnimi strankami iz EU																													
0080	Posli samo z nefinančnimi nasprotnimi strankami iz tretjih držav																													
0090	Posli znotraj skupine																													
0100	Posli z nasprotnimi strankami, ki so pokojninski skladi																													
0110	Posli z nasprotnimi strankami, ki so države																													
0120	**Varovanja pred tveganjem CVA izvzetih poslov, ki niso vključeni v CVA**																													
0130	**Skupaj posli financiranja z vrednostnimi papirji brez centralnega kliringa, ki se vodijo po pošteni vrednosti za računovodske namene, brez izvzetih poslov**																													
	Varovanja pred tveganjem CVA																													
0140	Kreditne zamenjave za eno samo izpostavljenost																													
0150	Indeksi kreditnih zamenjav																													
0160	Drugi izvedeni finančni instrumenti, razvrščeni kot varovanja pred tveganjem CVA																													
	Vrste nasprotnih strank pri poslih, za katere se uporablja standardizirani pristop za CVA																													
0170	Centralne banke																													
0180	Sektor država																													
0190	Kreditne institucije																													
0200	Investicijska podjetja																													
0210	Druge finančne družbe (ženz investicijskih podjetij)																													
0220	Nefinančne družbe																													
0230	**Združek alatematičnih sestavin tveganja CVA**																													
0240	**Združek idiosinkratičnih sestavin tveganja CVA**																													

C 32.01 – Preudarno vrednotenje: Sredstva in obveznosti po pošteni vrednosti (PRUVAL 1)

			SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI		SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI, IZKLJUČENA ZARADI DELNEGA VPLIVA NA NAVADNI LASTNIŠKI TEMELJNI KAPITAL					SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI, VKLJUČENA V PRAG IZ ČLENA 4(1)	
				OD TEGA: TRGOVALNA KNJIGA	POPOLNOMA UJEMAJOČA	OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM	BONITETNI FILTRI	DRUGO	OPOMBA K ‚DRUGO'		OD TEGA: TRGOVALNA KNJIGA
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	1	**SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI SKUPAJ**									
0020	1.1	**SREDSTVA PO POŠTENI VREDNOSTI SKUPAJ**									
0030	1.1.1	FINANČNA SREDSTVA V POSESTI ZA TRGOVANJE									
0040	1.1.2	TRGOVALNA FINANČNA SREDSTVA									
0050	1.1.3	NETRGOVALNA FINANČNA SREDSTVA, OBVEZNO MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA									
0060	1.1.4	FINANČNA SREDSTVA, DOLOČENA ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA									
0070	1.1.5	FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA									
0080	1.1.6	NETRGOVALNA NEIZVEDENA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA									
0090	1.1.7	NETRGOVALNA NEIZVEDENA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK LASTNIŠKEGA KAPITALA									
0100	1.1.8	DRUGA NETRGOVALNA NEIZVEDENA FINANČNA SREDSTVA									
0110	1.1.9	IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI – OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM									
0120	1.1.10	SPREMEMBE POŠTENE VREDNOSTI SKUPINE VAROVANIH POSTAVK PRED OBRESTNIM TVEGANJEM									
0130	1.1.11	NALOŽBE V KAPITAL PODREJENIH, PRIDRUŽENIH IN SKUPAJ OBVLADOVANIH DRUŽB									
0140	1.1.12	(–) ODBITKI ZA TRGOVALNA SREDSTVA PO POŠTENI VREDNOSTI									
0142	1.1.13	DRUGA SREDSTVA									
0143	1.1.14	NEKRATKOROČNA SREDSTVA IN SKUPINE ZA ODTUJITEV, RAZVRŠČENE KOT V POSESTI ZA PRODAJO									
0150	1.2	**OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI SKUPAJ**									
0160	1.2.1	FINANČNE OBVEZNOSTI V POSESTI ZA TRGOVANJE									
0170	1.2.2	TRGOVALNE FINANČNE OBVEZNOSTI									
0180	1.2.3	FINANČNE OBVEZNOSTI, DOLOČENE ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA									
0190	1.2.4	IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI – OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM									
0200	1.2.5	SPREMEMBE POŠTENE VREDNOSTI SKUPINE VAROVANIH POSTAVK PRED OBRESTNIM TVEGANJEM									
0210	1.2.6	ODBITKI ZA TRGOVALNE OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI									
0220	1.2.7	DRUGE OBVEZNOSTI									
0230	1.2.8	OBVEZNOSTI, VKLJUČENE V SKUPINE ZA ODTUJITEV, RAZVRŠČENE KOT V POSESTI ZA PRODAJO									

C 32.02 – Preudarno vrednotenje: Temeljni pristop (PRUVAL 2)	C 32.02 – Preudarno vrednotenje: Temeljni pristop (PRUVAL 2)	C 32.02 – Preudarno vrednotenje: Temeljni pristop (PRUVAL 2)

			DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI NA RAVNI KATEGORIJE										SKUPNA DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI	VISOKA NEGOTOVOST	SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI		PRIHODKI V ČDP	RAZLIKA NA PODLAGI NPC	PRILAGODITVE POŠTENE VREDNOSTI									DOBIČEK ALI IZGUBA NA PRVI DAN	OPIS POJASNILA
			NESTABILNOST TRŽNIH CEN	OD TEGA: IZRAČUNANO Z UPORABO PRISTOPA NA PODLAGI STROKOVNEGA MNENJA	STROŠKI ZAPIRANJA POZICIJ	OD TEGA: IZRAČUNANO Z UPORABO PRISTOPA NA PODLAGI STROKOVNEGA MNENJA	TVEGANJE POVEZANO Z UPORABO MODELA	OD TEGA: IZRAČUNANO Z UPORABO PRISTOPA NA PODLAGI STROKOVNEGA MNENJA	KONCENTRACIJA POZICIJ	PRIHODNJI ADMINISTRATIVNI STROŠKI	PREDČASNO ZAPIRANJE POZICIJ	OPERATIVNO TVEGANJE			SREDSTVA PO POŠTENI VREDNOSTI	OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI			NESTABILNOST TRŽNIH CEN	STROŠKI ZAPIRANJA POZICIJ	TVEGANJE POVEZANO Z UPORABO MODELA	KONCENTRACIJE POZICIJ	NEREALIZIRANI KREDITNI RAZMIKI	STROŠKI INVESTIRANJA IN FINANCIRANJA	PRIHODNJI ADMINISTRATIVNI STROŠKI	PREDČASNO ZAPIRANJE POZICIJ	OPERATIVNO TVEGANJE		
			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	TEMELJNI PRISTOP SKUPAJ																											
0020		*OD TEGA: TRGOVALNI KNJIGA*																											
0030	1.1	PORTFELJI V SKLADU S ČLENI 9 DO 17 – SKUPAJ NA RAVNI KATEGORIJE PO RAZPRŠITVI																											
0040	1.1.	SKUPAJ NA RAVNI KATEGORIJE PRED RAZPRŠITVIJO																											
0050	1.1.1	*OD TEGA: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA NEREALIZIRANE KREDITNE RAZMIKE*																											
0060	1.1.1	*OD TEGA: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA STROŠKE INVESTIRANJA IN FINANCIRANJA*																											
0070	1.1.1	*OD TEGA: OCENJENA DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ENAKA NIČ NA PODLAGI ZNANIH IN ZAZNANIH TVEGANJ*																											
0080	1.1.1	*OD TEGA: OCENJENA DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ENAKA NIČ NA PODLAGI ZNANA NEZNANIH TVEGANJ*																											
0090	1.1.1	OBRESTNO TVEGANJE																											
0100	1.1.1	VALUTNO TVEGANJE																											
0110	1.1.1	KREDITNO TVEGANJE																											
0120	1.1.1	TVEGANJE V LASTNIŠKIH FINANČNIH INSTRUMENTIH																											
0130	1.1.1	BLAGOVNO TVEGANJE																											
0140	1.1.	(–) KORISTI ZARADI RAZPRŠITVE																											
0150	1.1.2	(–) KORISTI ZARADI RAZPRŠITVE, IZRAČUNANE Z UPORABO METODE 1																											
0160	1.1.2	(–) KORISTI ZARADI RAZPRŠITVE, IZRAČUNANE Z UPORABO METODE 2																											
0170	1.1.2	ZMANJŠANJE PODLAGE: DODATNE PRILAGODITVE VREDNOSTI PRED RAZPRŠITVIJO, ZMANJŠANE ZA VEČ KOT 90 % Z RAZPRŠITVIJO PO METODI 2																											
0180	1.2	PORTFELJI, IZRAČUNANI Z NADOMESTNIM PRISTOPOM																											
0190	1.2.1	100 % ČISTEGA NEREALIZIRANEGA DOBIČKA																											
0200	1.2.2	10 % TEORETIČNE VREDNOSTI																											
0210	1.2.3	25 % VREDNOSTI OB SKLENITVI																											

C 32.03 – Preudarno vrednotenje: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA TVEGANJE, POVEZANO Z UPORABO MODELA (PRUVAL 3)

UVRSTITEV	MODEL	KATEGORIJA TVEGANJA	PRODUKT	PREVERLJIVOST	DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA TVEGANJE, POVEZANO Z UPORABO MODELA			ZDRUŽENA DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI, IZRAČUNANA PO METODI 2	SREDSTVA IN OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI		RAZLIKA NA PODLAGI NPC (TESTIRANJE IZHODNIH PODATKOV)	POKRITOST Z NPC (TESTIRANJE IZHODNIH PODATKOV)	PRILAGODITVE POŠTENE VREDNOSTI		DOBIČEK ALI IZGUBA NA PRVI DAN
						OD TEGA: Z UPORABO PRISTOPA NA PODLAGI STROKOVNEGA MNENJA	OD TEGA: ZDRUŽENO Z UPORABO METODE 2		SREDSTVA PO POŠTENI VREDNOSTI	OBVEZNOSTI PO POŠTENI VREDNOSTI			TVEGANJE, POVEZANO Z UPORABO MODELA	PREDČASNO ZAPIRANJE POZICIJ	
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150

C 32.04 – Preudarno vrednotenje: DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA KONCENTRACIJE POZICIJ (PRUVAL 4)

UVRSTITEV	KATEGORIJA TVEGANJA	PRODUKT	OSNOVA	VELIKOST KONCENTRACIJE POZICIJ	MERILO VELIKOSTI	TRŽNA VREDNOST	PREUDARNO IZSTOPNO OBDOBJE	DODATNA PRILAGODITEV VREDNOSTI ZA KONCENTRACIJE POZICIJ	PRILAGODITEV POŠTENE VREDNOSTI KONCENTRACIJE POZICIJ	RAZLIKA NA PODLAGI NPC
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 33.00 – ZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV PO DRŽAVI NASPROTNE STRANKE (GOV)

Država

		Bilančne izpostavljenosti																				Nepogojne izpostavljenosti																Pojasnjevalna postavka: znesek nepogojnih izpostavljenosti, ki niso vključene v nobeno izdelano raven		
						Nevrednotena finančna sredstva po računovodskih portfeljih																				Akumulirane spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	od tega iz naložbenih finančnih sredstev, zbranih zavarovalnih delnic, finančnih sredstev, merjenih po poštenih vrednostih prek poslovnega izida, ki so predmet pogodb o vzajemnem pobotanju	od tega iz finančnih sredstev v skupini za odpravljanje stanja neplačevanja, ki so predmet pogodb o vzajemnem pobotanju	Izvedeni finančni instrumenti				Zunajbilančne izpostavljenosti																	
		Bruto knjigovodska vrednost nevrednotenih finančnih sredstev (brez finančnih sredstev, namenjenih trgovanju)				Nekratkoročna finančna sredstva, razen finančnih sredstev, namenjenih trgovanju																																					
			Bruto knjigovodska vrednost nevrednotenih finančnih sredstev (brez finančnih sredstev, namenjenih trgovanju)	Finančna sredstva v fazi 1	Finančna sredstva v fazi 2	Finančna sredstva v fazi 3	Nekratkoročna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	Finančna sredstva, razen finančnih sredstev, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	Nekratkoročna finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	Finančna sredstva, razen finančnih sredstev, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	Nekratkoročna finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	Finančna sredstva, razen finančnih sredstev, merjena po odplačni vrednosti	Nekratkoročna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	Druga nekratkoročna finančna sredstva	Kratke pozicije	od tega kratke pozicije v finančnih sredstvih, zbranih za namene trgovanja ali finančnih sredstvih, merjenih po pošteni vrednosti	Akumulirane odložene davčne obveznosti																									
		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	0400	0410
0010	Bruto znesek izpostavljenosti																																									
NAZIVNITVO SKUPNEGA ZNESKA IZPOSTAVLJENOSTI PO TVEGANJU, RIZIKA ZVIŠANEGA NE RETURN IN NAZIVNITVO IZPOSTAVLJENOSTI:																																									
0020	Izpostavljenosti v zvezi z visokim tveganjem v naložbi																																									
0030	Izpostavljenosti v zvezi z visokim tveganjem v naložbi																																									
0040	Druga nasprotna stranka sektorja																																									
0050	Druga nasprotna stranka sektorja																																									
0060	Subjekti javnega sektorja																																									
0070	Subjekti javnega sektorja																																									
0080	Nebančne organizacije																																									
0090	Nebančne organizacije, razen zavarovalnic, pokojninskih skladov, investicijskih skladov in subjektov, ki se ukvarjajo z upravljanjem premoženja																																									
0100	Prebivalstvo																																									
0110	Stara nepravna osebe																																									
0120	Ekstra regionalni ali klubski novi zlato																																									
0130	Ekstra regionalni ali klubski novi zlato																																									
0140	Subjekti javnega sektorja																																									
0150	Subjekti javnega sektorja																																									
0160	Nebančne organizacije, razen zavarovalnic, pokojninskih skladov, investicijskih skladov in subjektov, ki se ukvarjajo z upravljanjem premoženja																																									
0170	Izpostavljenosti na podlagi sklenitve kreditnih izvedenih finančnih instrumentov																																									
NAZIVNITVO SKUPNEGA ZNESKA IZPOSTAVLJENOSTI PO PODISTRIH ZAVAROVANJ:																																									
0175	[0-2%)																																									
0180	[2%-11)																																									
0190	[11-36)																																									
0200	[36-86)																																									
0210	[86-116)																																									
0220	[116-inf)																																									

C 35.01 – KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI IZRAČUN ODBITKOV ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI (NPE LC1)

		Čas, ki je pretekel od razvrstitve izpostavljenosti kot nedonosnih										Skupaj
		<= 1 leto	> 1 leto <= 2 leti	> 2 leti <= 3 leta	> 3 leta <= 4 leta	> 4 leta <= 5 let	> 5 let <= 6 let	> 6 let <= 7 let	> 7 let <= 8 let	> 8 let <= 9 let	> 9 let	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Ustrezni znesek nezadostnega kritja**											
ZAHTEVA GLEDE MINIMALNEGA KRITJA												
0020	**Skupna zahteva glede minimalnega kritja**											
0030	Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
0040	Zavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
0050	**Vrednost izpostavljenosti**											
0060	Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
0070	Zavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
RAZPOLOŽLJIVO KRITJE												
0080	**Skupne rezervacije in prilagoditve ali odbitki (omejeni)**											
0090	**Skupne rezervacije in prilagoditve ali odbitki (neomejeni)**											
0100	Posebni popravki zaradi kreditnega tveganja											
0110	Dodatne prilagoditve vrednotenja											
0120	Druga zmanjšanja kapitala											
0130	Primanjkljaj po pristopu IRB											
0140	Razlika med nakupno ceno in zneskom, ki ga dolguje dolžnik											
0150	Zneski, ki jih je institucija odpisala, odkar je bila izpostavljenost razvrščena kot nedonosna											

C 35.02 – KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI ZAHTEVE GLEDE MINIMALNEGA KRITJA IN VREDNOSTI IZPOSTAVLJENOSTI ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI RAZEN RESTRUKTURIRANIH IZPOSTAVLJENOSTI IZ ČLENA 47C(6) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013 (NPE LC2)

		Čas, ki je pretekel od razvrstitve izpostavljenosti kot nedonosnih										Skupaj
		<= 1 leto	> 1 leto <= 2 leti	> 2 leti <= 3 leta	> 3 leta <= 4 leta	> 4 leta <= 5 let	> 5 let <= 6 let	> 6 let <= 7 let	> 7 let <= 8 let	> 8 let <= 9 let	> 9 let	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**SKUPNA ZAHTEVA GLEDE MINIMALNEGA KRITJA**											
0020	Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
0030	Del nedonosnih izpostavljenosti, zavarovan z nepremičnino ali ki je stanovanjski kredit, za katerega jamči primeren dajalec zavarovanja											
0040	Del nedonosnih izpostavljenosti, ki je zavarovan z drugim stvarnim ali osebnim kreditnim zavarovanjem											
0045	Del nedonosnih izpostavljenosti, za katerega jamči ali posredno jamči primeren dajalec zavarovanja											
0060	**VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI**											
0070	Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti											
	Faktor			0,35	1	1	1	1	1	1	1	
0080	Del nedonosnih izpostavljenosti, zavarovan z nepremičnino ali ki je stanovanjski kredit, za katerega jamči primeren dajalec zavarovanja											
	Faktor				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	Del nedonosnih izpostavljenosti, ki je zavarovan z drugim stvarnim ali osebnim kreditnim zavarovanjem											
	Faktor				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0110	Del nedonosnih izpostavljenosti, za katerega jamči ali posredno jamči primeren dajalec zavarovanja (faktor 1)											
	Faktor								1	1	1	
0120	Del nedonosnih izpostavljenosti, za katerega jamči ali posredno jamči primeren dajalec zavarovanja (faktor 0)											
	Faktor											

C 35.03 – KRITJE IZGUB ZA NEDONOSNE IZPOSTAVLJENOSTI ZAHTEVE GLEDE MINIMALNEGA KRITJA IN VREDNOSTI IZPOSTAVLJENOSTI ZA NEDONOSNE RESTRUKTURIRANE IZPOSTAVLJENOSTI IZ ČLENA 47C(6) UREDBE (EU) ŠT. 575/2013 (NPE LC3)

		Čas, ki je pretekel od razvrstitve izpostavljenosti kot nedonosnih										SKUPAJ
		<= 1 leto	> 1 leto <= 2 leti	> 2 leti <= 3 leta	> 3 leta <= 4 leta	> 4 leta <= 5 let	> 5 let <= 6 let	> 6 let <= 7 let	> 7 let <= 8 let	> 8 let <= 9 let	> 9 let	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**SKUPNA ZAHTEVA GLEDE MINIMALNEGA KRITJA**											
0020	**Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti**											
0030	**Del nedonosnih izpostavljenosti, zavarovan z nepremičnino ali ki je stanovanjski kredit, za katerega jamči primeren dajalec zavarovanja**											
0040	**Del nedonosnih izpostavljenosti, ki je zavarovan z drugim stvarnim ali osebnim kreditnim zavarovanjem**											
0050	**VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI**											
0060	**Nezavarovani del nedonosnih izpostavljenosti** Prvi ukrep restrukturiranja, uporabljen med 1 in 2 letoma po razvrstitvi kot nedonosne (> 1 leto; <= 2 leti)											
	Faktor		0	0	1	1	1	1	1	1	1	
0070	**Del nedonosnih izpostavljenosti, zavarovan z nepremičnino ali ki je stanovanjski kredit, za katerega jamči primeren dajalec zavarovanja** Razčlenitev glede na trenutek odobritve prvega ukrepa restrukturiranja											
0080	> 2 in <= 3 leta po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor			0	0	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	> 3 in <= 4 leta po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor				0,25	0,25	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0100	> 4 in <= 5 let po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor					0,35	0,35	0,7	0,8	0,85	1	
0110	> 5 in <= 6 let po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor						0,55	0,55	0,8	0,85	1	
0120	**Del nedonosnih izpostavljenosti, ki je zavarovan z drugim stvarnim ali osebnim kreditnim zavarovanjem** Razčlenitev glede na trenutek odobritve prvega ukrepa restrukturiranja											
0130	> 2 in <= 3 leta po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor			0	0	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0140	> 3 in <= 4 leta po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor				0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1	
0150	> 4 in <= 5 let po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor					0,35	0,35	0,8	1	1	1	
0160	> 5 in <= 6 let po razvrstitvi kot NPE											
	Faktor						0,55	0,55	1	1	1'	

C 90.00 Pragovi za trgovalno knjigo in tržno tveganje (TBT)

		Bilančni in zunajbilančni posli, ki so predmet tržnega tveganja							Skupna sredstva
			Razčlenitev po regulativni knjigi					v % skupnih sredstev	
			Trgovalna knjiga			Netrgovalna knjiga			
				od tega: posli iz trgovalne knjige za namene člena 94 Uredbe (EU) št. 575/2013		Pozicije, ki so predmet valutnega tveganja	Pozicije, ki so predmet blagovnega tveganja		
				Skupaj	v % skupnih sredstev				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**Mesec 3**								
0020	**Mesec 2**								
0030	**Mesec 1**								

C 90.05 – Meja: Trgovalna knjiga (BOU1)

		Trgovalna knjiga														
		Združene pozicije: vrednost glede na člen 325a Uredbe (EU) št. 575/2013 (čista (+) pozitivna / (–) negativna tržna vrednost)														
		od tega: v tuji valuti	**Obvezno v trgovalni knjigi**	Instrumenti v alternativnem trgovalnem portfelju s korelacijo	Instrumenti, ki bi povzročili neto kratko kreditno pozicijo ali pozicijo v lastniških finančnih instrumentih v netrgovalni knjigi	Instrumenti, ki so rezultat prevzetih obveznosti iz izvedbe prve prodaje vrednostnih papirjev z obveznostjo odkupa	Instrumenti, ki izhajajo iz dejavnosti vzdrževanja trga	KNP	Lastniški instrumenti, ki kotirajo na borzi	Posli financiranja z vrednostnimi papirji, povezani s trgovanjem	Opcije ali drugi izvedeni finančni instrumenti, vgrajeni v lastne obveznosti institucije (razdeljeni)	Lastne obveznosti institucije z vgrajenimi opcijami ali drugimi izvedenimi finančnimi instrumenti (nerazdeljeni)	Instrumenti, razvrščeni kot sredstva za trgovanje v skladu z računovodskim okvirom (ki niso vključeni v prejšnje stolpce)	**Instrumenti, vključeni v trgovalno knjigo s soglasjem pristojnega organa: instrumenti v hedge skladih**	**Drugi instrumenti**	od tega: instrumenti v trgovalni knjigi, ki so tam zaradi pomanjkanja dokazov za razvrstitev v netrgovalno knjigo
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
	Vsi instrumenti v trgovalni knjigi, upoštevani v pragu iz člena 325a Uredbe (EU) št. 575/2013															
0010	Dolge pozicije															
0020	Kratke pozicije															
	Instrumenti, pri katerih je glavni povzročitelj tveganja splošno obrestno tveganje ali tveganje kreditnega razmika															
0030	Dolge pozicije															
0040	Kratke pozicije															
	Instrumenti, pri katerih je glavni povzročitelj tveganja tveganje lastniških finančnih instrumentov															
0050	Dolge pozicije															
0060	Kratke pozicije															
	Instrumenti, pri katerih je glavni povzročitelj tveganja valutno tveganje															
0070	Dolge pozicije															
0080	Kratke pozicije															
	Instrumenti, pri katerih je glavni povzročitelj tveganja blagovno tveganje															
0090	Dolge pozicije															
0100	Kratke pozicije															
	Drugi instrumenti v trgovalni knjigi, vključno z instrumenti, pri katerih je glavni povzročitelj tveganja preostalo tveganje															
0110	Dolge pozicije															
0120	Kratke pozicije															
	Pojasnjevalna postavka: Instrumenti, razvrščeni kot sredstva za trgovanje v skladu z računovodskim okvirom															
0130	Dolge pozicije															
0140	Kratke pozicije															

C 24.01 Meja trgovalna knjiga – netrgovalna knjiga: prerazvrstitve med knjigama (MKR MOV)	C 24.01 Meja trgovalna knjiga – netrgovalna knjiga: prerazvrstitve med knjigama (MKR MOV)

Skupina z izravnalnimi pozicijami:

ID prerazvrstitve	Vrsta instrumenta	Knjiga za regulativne namene, iz katere je bil instrument prerazvrščen	Knjiga za regulativne namene, v katero je bil instrument prerazvrščen	Razlog za prerazvrstitev	Predhodno dovoljenje (status)	Datum prerazvrstitve	Čisto (+) povečanje ali (–) zmanjšanje kapitalskih zahtev zaradi prerazvrstitve	Pribitek h kapitalskim zahtevam zaradi prerazvrstitve	Datum zapadlosti ali predvidene odprave pripoznanja instrumenta	Datum, od katerega pristojni organ dovoljuje pripoznanje zmanjšanja kapitalskih zahtev
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110'

C 36.00 – IZPOSTAVLJENOSTI IZ NASLOVA KRIPTOSREDSTEV

		VREDNOST IZPOSTAVLJENOSTI	ZNESEK TVEGANJU PRILAGOJENIH IZPOSTAVLJENOSTI
		0010	0020
0010	**SKUPNI ZNESEK IZPOSTAVLJENOSTI**		Celica, povezana s CA
0020	**Izpostavljenosti iz naslova tradicionalnih sredstev v obliki žetonov**		
0030	**Izpostavljenosti do žetonov, vezanih na sredstva**		
0040	**Izpostavljenosti iz naslova drugih kriptosredstev**		
POJASNJEVALNA POSTAVKA			
0050	**Izpostavljenosti iz naslova drugih kriptosredstev, izražene kot odstotek temeljnega kapitala institucije**		

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.1 Sredstva

		Pravna podlaga	Razčlenitev v razpredelnici	**Knjigovodska vrednost**
				Priloga V, del 1, odstavek 27
				0010
0010	**Denar v blagajni, stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	*MRS 1, 54.(i) člen*		
0020	Denar v blagajni	*Priloga V, del 2, odstavek 1*		
0030	Stanja na računih pri centralnih bankah	*Priloga V, del 2, odstavek 2*		
0040	Vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavek 3*	5	
0050	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**	*MSRP 9, Priloga A*		
0060	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A*	10	
0070	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	4	
0080	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	4	
0090	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	4	
0096	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.4. člen*	4	
0097	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	4	
0098	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	4	
0099	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	4	
0100	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*	4	
0120	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	4	
0130	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	4	
0141	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*	4	
0142	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	4	
0143	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	4	
0144	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	4	
0181	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*	4	
0182	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	4	
0183	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	4	
0240	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*	11	
0250	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, 89.A(a) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*		
0260	**Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*MRS 1, 54.(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavek 4*	40	
0270	**Opredmetena sredstva**			
0280	Opredmetena osnovna sredstva	*MRS 16, 6. člen; MRS 1, 54.(a) člen; MSRP 16, 47.(a) člen*	21., 42. člen	
0290	Naložbene nepremičnine	*MRS 40, 5. člen; MRS 1, 54.(b) člen; MSRP 16, 48. člen*	21., 42. člen	
0300	**Neopredmetena sredstva**	*MRS 1, 54.(c) člen; CRR, člen 4(1)(115)*		
0310	Dobro ime	*MSRP 3, B67.(d) člen; CRR, člen 4(1)(113)*		
0320	Druga neopredmetena sredstva	*MRS 38, 8. in 118. člen; MSRP 16, 47.(a) člen*	21., 42. člen	
0330	**Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*		
0340	Kratkoročne terjatve za davek	*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*		
0350	Odložene terjatve za davek	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(106)*		
0360	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, odstavek 5*		
0370	**Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(j) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7*		
0380	**SKUPNA SREDSTVA**	*MRS 1, 9.(a) člen, IG6. člen*		

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.2 Obveznosti

		Pravna podlaga	*Razčlenitev v razpredelnici*	**Knjigovodska vrednost**
				Priloga V, del 1, odstavek 27
				0010
0010	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*	8	
0020	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A; MSRP 9, 4.2.1.(a) člen; MSRP 9, BA7.(a) člen*	10	
0030	Kratke pozicije	*MSRP 9, BA7.(b) člen*	8	
0040	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0050	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0060	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0070	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*	8	
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0110	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*	8	
0120	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0130	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0140	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0150	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*	11	
0160	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, 89.A(b) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*		
0170	**Rezervacije**	*MRS 37, 10. člen; MRS 1, 54.(l) člen*	43	
0180	Pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke	*MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9*	43	
0190	Drugi dolgoročni zaslužki zaposlencev	*MRS 19, 153. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 10*	43	
0200	Prestrukturiranje	*MRS 37, 71. člen*	43	
0210	Nerešena pravna vprašanja in pravdni spori v zvezi z davki	*MRS 37, 14. člen, Priloga C, zgleda 6 in 10*	43	
0220	Prevzete obveznosti in dana poroštva	*MSRP 9, 4.2.1.(c) in (d) člen, 5.5. člen, B2.5 člen; MRS 37, MSRP 4, Priloga V, del 2, odstavek 11*	9 12 43	
0230	Druge rezervacije	*MRS 37, 14. člen*	43	
0240	**Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*		
0250	Kratkoročne obveznosti za davek	*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*		
0260	Odložene obveznosti za davek	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(108)*		
0270	**Delniški kapital, vračljiv na zahtevo**	*MRS 32, IE 33; OPMSRP 2; Priloga V, del 2, odstavek 12*		
0280	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 13*		
0290	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(p) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 14*		
0300	**SKUPAJ OBVEZNOSTI**	*MRS 1, 9.(b) člen; IG6. člen*		

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.3 Lastniški kapital

		Pravna podlaga	*Razčlenitev v razpredelnici*	**Knjigovodska vrednost**
				0010
0010	**Kapital**	*MRS 1, 54.(r) člen; Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	46	
0020	Vplačani kapital	*MRS 1, 78.(e) člen*		
0030	Nevplačani kapital, ki je bil vpoklican	[redacted]		
0040	**Vplačani presežek kapitala**	*MRS 1, 78.(e) člen; CRR, člen 4(1)(124)*	46	
0050	**Izdani lastniški instrumenti razen kapitala**	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	46	
0060	Sestavina lastniškega kapitala sestavljenih finančnih instrumentov	*MRS 32, 28.–29. člen; Priloga V, del 2, odstavek 18*		
0070	Drugi izdani lastniški instrumenti	*Priloga V, del 2, odstavek 19*		
0080	**Drug lastniški kapital**	*MSRP 2, 10. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*		
0090	**Akumulirani drugi vseobsegajoči donos**	*CRR, člen 4(1)(100)*	46	
0095	Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	*MRS 1, 82.A(a) člen*		
0100	*Dobički/izgube v zvezi z opredmetenimi sredstvi*	*MRS 16, 39.–41. člen*		
0110	*Dobički/izgube v zvezi z neopredmetenimi sredstvi*	*MRS 38, 85.–87. člen*		
0120	*Aktuarski dobički ali (–) izgube v zvezi s pokojninskimi načrti z določenimi zaslužki*	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 19, 120.(c) člen*		
0122	*Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo*	*MSRP 5, 38. člen, IG, zgled 12*		
0124	*Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb*	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*		
0320	*Dobički/izgube v zvezi s spremembami poštene vrednosti naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*	*MRS 1, 7.(d) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen, B5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 21*		
0330	*Neuspešnost varovanja pri varovanjih poštene vrednosti za lastniške instrumente, merjene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*	*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen; 6.5.3. člen; MSRP 7, 24.C člen; Priloga V, del 2, odstavek 22*		
0340	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [varovana postavka]*	*MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22*		
0350	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [instrument za varovanje]*	*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*		
0360	*Spremembe poštene vrednosti finančnih obveznosti, merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki se lahko pripišejo spremembam njihovega kreditnega tveganja*	*MRS 1, 7.(f) člen; MSRP 9, 5.7.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 23*		
0128	Postavke, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid	*MRS 1, 82.A (a)(ii) člen*		
0130	*Dobički/izgube v zvezi z varovanjem neto naložb v kapital družb v tujini [uspešni del varovanja]*	*MSRP 9, 6.5.13.(a) člen; MSRP 7, 24.B(b)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 24*		
0140	*Dobički/izgube v zvezi s pretvorbo v tujo valuto*	*MRS 21, 52.(b) člen; MRS 21, 32., 38.–49. člen*		
0150	*Izvedeni finančni instrumenti za varovanje. Rezerva za varovanja denarnih tokov [uspešni del varovanja]*	*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 7, 24.B(b)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E člen; MSRP 9, 6.5.11.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 25*		
0155	*Spremembe poštene vrednosti dolžniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*	*MRS 1, 7.(da) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen; 5.7.10; Priloga V, del 2, odstavek 26*		
0165	*Instrumenti za varovanje [elementi, ki niso določeni za komponento varovanja]*	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24.E(b)(c) člen Priloga V, del 2, odstavek 60*		
0170	*Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo*	*MSRP 5, 38. člen, IG, zgled 12*		
0180	*Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb*	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*		
0190	**Zadržani dobiček**	*CRR, člen 4(1)(123)*		
0200	**Rezerve iz prevrednotenja**	*MSRP 1, 30., D5.–D8. člen; Priloga V, del 2, odstavek 28*		
0210	**Druge rezerve**	*MRS 1, 54. člen; MRS 1, 78.(e) člen*		
0220	Rezerve ali bilančne izgube iz naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, računovodsko obravnavane s kapitalsko metodo	*MRS 28, 11. člen; Priloga V, del 2, odstavek 29*		
0230	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 29*		
0240	**(–) Lastne delnice**	*MRS 1, 79.(a)(vi) člen; MRS 32, 33.–34., AG14. in AG36. člen; Priloga V, del 2, odstavek 30*	46	
0250	**Poslovni izid, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke**	*MRS 1, 81.B(b)(ii) člen*	2	
0260	**(–) Med letom izplačane dividende**	*MRS 32, 35. člen*		
0270	**Manjšinski deleži [neobvladujoči deleži]**	*MRS 1, 54.(q) člen*		
0280	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	*CRR, člen 4(1)(100)*	46	
0290	Druge postavke		46	
0300	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL**	*MRS 1, 9.(c) člen, IG6. člen*	46	
0310	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL IN SKUPAJ OBVEZNOSTI**	*MRS 1, IG6. člen*		

2. Izkaz poslovnega izida

		Pravna podlaga	Razčlenitev v razpredelnici	Tekoče obdobje
				0010
0010	**Prihodki iz obresti**	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*	16	
0020	Finančna sredstva v posesti za trgovanje	*MSRP 7, 20.(a)(i), B5.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 33 in 34*		
0025	Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen, B5.(e) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen*		
0030	Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 7, 20.(a)(i), B5.(e) člen*		
0041	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 5.7.10.–11. člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*		
0051	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0070	Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje	*MSRP 9, Priloga A; B6.6.16. člen; Priloga V, del 2, odstavek 35*		
0080	Druga sredstva	*Priloga V, del 2, odstavek 36*		
0085	Prihodki iz obresti od obveznosti	*MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 37*		
0090	**(Odhodki za obresti)**	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*	16	
0100	(Finančne obveznosti v posesti za trgovanje)	*MSRP 7, 20.(a)(i), B5.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 33 in 34*		
0110	(Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida)	*MSRP 7, 20.(a)(i), B5.(e) člen*		
0120	(Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti)	*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0130	(Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje)	*MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 2, odstavek 35*		
0140	(Druge obveznosti)	*Priloga V, del 2, odstavek 38*		
0145	(Odhodki za obresti od sredstev)	*MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 39*		
0150	**(Odhodki zaradi delniškega kapitala, vračljivega na zahtevo)**	*OPMSRP 2, 11. člen*		
0160	**Prihodki iz dividend**	*Priloga V, del 2, odstavek 40*	31	
0170	Finančna sredstva v posesti za trgovanje	*MSRP 7, 20.(a)(i), B5.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 40*		
0175	Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen, B5.(e) člen; MSRP 9, 5.7.1.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 41*		
0191	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 7, 20.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen; MSRP 9, 5.7.1.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 41*		
0192	Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, ki niso računovodsko obravnavane s kapitalsko metodo	*Priloga V, del 2, odstavek 42*		
0200	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*MSRP 7, 20.(c) člen*	22	
0210	**(Odhodki iz naslova provizij in opravnin)**	*MSRP 7, 20.(c) člen*	22	
0220	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*Priloga V, del 2, odstavek 45*	16	
0231	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 9, 4.12.A člen; MSRP 9, 5.7.10.–11. člen*		
0241	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	*MSRP 7, 20.(a)(v) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0260	Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti	*MSRP 7, 20.(a)(v) člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0270	Drugo			
0280	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje, neto**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavka 43 in 46*	16	
0287	**Dobički ali (–) izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 46*		
0290	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 44*	16, 45	
0300	**Dobički ali (–) izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem, neto**	*Priloga V, del 2, odstavek 47*	16	
0310	**Čisti dobički/(–) izgube iz tečajnih razlik**	*MRS 21, 28. in 52.(a) člen*		
0320	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, neto**	*Priloga V, del 2, odstavek 56*		
0330	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja nefinančnih sredstev, neto**	*MRS 1, 34. člen; Priloga V, del 2, odstavek 48*	45	
0340	**Drugi poslovni prihodki**	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	45	
0350	**(Drugi poslovni odhodki)**	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	45	
0355	**SKUPAJ POSLOVNI PRIHODKI, NETO**			
0360	**(Administrativni stroški)**			
0370	(Odhodki za zaposlene)	*MRS 19, 7. člen; MRS 1,102. člen, IG6. člen*	44	
0380	(Drugi administrativni stroški)		16	
0385	**(Denarni prispevki v sklade za reševanje in sisteme jamstva za vloge)**	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*		
0390	**(Amortizacija)**	*MRS 1, 102. in 104. člen*		
0400	(Opredmetena osnovna sredstva)	*MRS 1, 104. člen; MRS 16, 73.(e)(vii) člen*		
0410	(Naložbene nepremičnine)	*MRS 1, 104. člen; MRS 40, 79.(d)(iv) člen*		
0420	(Druga neopredmetena sredstva)	*MRS 1, 104. člen; MRS 38, 118.(e)(vi) člen*		
0425	**Dobički ali (–) izgube iz naslova sprememb, neto**	*MSRP 9, 5.4.3. člen; MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 49*		
0426	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 7, 35.J člen*		
0427	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	*MSRP 7, 35.J člen*		
0430	**(Rezervacije ali (–) odprava rezervacij)**	*MRS 37, 59. in 84. člen; MRS 1, 98.(b), (f) in (g) člen*	9 12 43	
0435	(Plačilne obveznosti do skladov za reševanje in sistemov jamstva za vloge)	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*		
0440	(Prevzete obveznosti in dana poroštva)	*MSRP 9, 4.2.1.(c) in (d) člen, B2.5 člen; MRS 37, MSRP 4, Priloga V, del 2, odstavek 50*		
0450	(Druge rezervacije)			
0460	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev finančnih sredstev, ki niso merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida)**	*MSRP 7, 20.(a)(viii) člen; MSRP 9, 5.4.4. člen; Priloga V, del 2, odstavka 51 in 53*	12	
0481	(Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa)	*MSRP 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2. in 5.5.8. člen*	12	
0491	(Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti)	*MSRP 9, 5.4.4., 5.5.1. in 5.5.8. člen*	12	
0510	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb)**	*MRS 28, 40.–43. člen*	16	
0520	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nefinančnih sredstev)**	*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*	16	
0530	(Opredmetena osnovna sredstva)	*MRS 16, 73.(e)(v)–(vi) člen*		
0540	(Naložbene nepremičnine)	*MRS 40, 79.(d)(v) člen*		
0550	(Dobro ime)	*MSRP 3, B67.(d)(v) člen; MRS 36, 124. člen*		
0560	(Druga neopredmetena sredstva)	*MRS 38, 118.(e)(iv) in (v) člen*		
0570	(Drugo)	*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*		
0580	**Negativna vrednost dobrega imena, pripoznana v poslovnem izidu**	*MSRP 3, B64.(n)(i) člen*		
0590	**Delež dobička ali (–) izgube iz naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, računovodsko obravnavanih s kapitalsko metodo**	*Priloga V, del 2, odstavek 54*		
0600	**Dobiček ali (–) izguba iz nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev, razvrščenih kot v posesti za prodajo, ki jih ni mogoče razvrstiti kot ustavljeno poslovanje**	*MSRP 5, 37. člen; Priloga V, del 2, odstavek 55*		
0610	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PRED OBDAVČITVIJO IZ REDNEGA POSLOVANJA**	*MRS 1,102. člen, IG6. člen; MSRP 5, 33.A člen*		
0620	**(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan s poslovnim izidom iz rednega poslovanja)**	*MRS 1, 82.(d) člen; MRS 12, 77. člen*		
0630	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PO OBDAVČITVI IZ REDNEGA POSLOVANJA**	*MRS 1, IG6. člen*		
0640	**Dobiček ali (–) izguba po obdavčitvi iz ustavljenega poslovanja**	*MRS 1, 82.(ea) člen; MSRP 5, 33.(a), 33.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 56*		
0650	Dobiček ali (–) izguba pred obdavčitvijo iz ustavljenega poslovanja	*MSRP 5, 33.(b)(i) člen*		
0660	(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan z ustavljenim poslovanjem)	*MSRP 5, 33.(b)(ii) in (iv) člen*		
0670	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA POSLOVNEGA LETA**	*MRS 1, 81.A(a) člen*		
0680	manjšinskih lastnikov [neobvladujoči deleži]	*MRS 1, 81.B(b)(i) člen*		
0690	lastnikov nadrejene banke	*MRS 1, 81.B(b)(ii) člen*		

3. Izkaz vseobsegajočega donosa

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			0010
0010	**Dobiček ali (–) izguba poslovnega leta**	*MRS 1, 7. člen, IG6. člen*	
0020	**Drugi vseobsegajoči donos**	*MRS 1, 7. člen, IG6. člen*	
0030	**Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid**	*MRS 1, 82.A(a)(i) člen*	
0040	Dobički/izgube v zvezi z opredmetenimi sredstvi	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 16, 39.–40. člen*	
0050	Dobički/izgube v zvezi z neopredmetenimi sredstvi	*MRS 1, 7. člen; MRS 38, 85.–86. člen*	
0060	Aktuarski dobički ali (–) izgube v zvezi s pokojninskimi načrti z določenimi zaslužki	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 19, 120.(c) člen*	
0070	Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo	*MSRP 5, 38. člen*	
0080	Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov subjektov, računovodsko obravnavan z uporabo kapitalske metode	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*	
0081	Dobički/izgube v zvezi s spremembami poštene vrednosti naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MRS 1, 7.(d) člen*	
0083	Čisti dobički ali (–) izgube zvezi z obračunavanjem varovanja pred tveganjem naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 9, 5.7.5. in 6.5.3. člen; MSRP 7, 24.C člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0084	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [varovana postavka]*	*MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0085	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [instrument za varovanje]*	*MSRP 9, 5.7.5. člen in 6.5.8.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0086	Spremembe poštene vrednosti finančnih obveznosti, merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki se lahko pripišejo spremembam njihovega kreditnega tveganja	*MRS 1, 7.(f) člen*	
0090	Davek iz dohodka pravnih oseb v zvezi s postavkami, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	*MRS 1, 91.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 66*	
0100	**Postavke, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid**	*MRS 1, 82.A (a)(ii) člen*	
0110	Dobički/izgube v zvezi z varovanjem neto naložb v kapital družb v tujini [uspešni del varovanja]	*MSRP 9, 6.5.13.(a) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 58*	
0120	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.13(a) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 58*	
0130	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MRS 21, 48.–49. člen; MSRP 9, 6.5.14. člen; Priloga V, del 2, odstavek 59*	
0140	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0150	Dobički/izgube v zvezi s pretvorbo v tujo valuto	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 21, 52.(b) člen*	
0160	*Dobički ali (–) izgube iz pretvorbe v tujo valuto, izkazani v kapitalu*	*MRS 21, 32., 38.–47. člen*	
0170	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MRS 21, 48.–49. člen*	
0180	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0190	Dobički/izgube v zvezi z varovanjem denarnih tokov [uspešni del varovanja]	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 39, 95.(a)–96. člen; MSRP 9, 6.5.11.(b) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen;*	
0200	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, 7.(e) člen, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11.(a)(b)(d) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen*	
0210	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7., 92.–95., IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11.(d)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 59*	
0220	*Prenos dobičkov/izgub h knjigovodski vrednosti varovanih postavk*	*MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11(d)(i) člen*	
0230	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0231	Instrumenti za varovanje [elementi, ki niso določeni za komponento varovanja]	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24.E(b)(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 60*	
0232	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24. E(b)(c) člen*	
0233	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24. E(b)(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 61*	
0234	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0241	Dolžniški instrumenti po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MRS 1, 7.(da) člen, IG6. člen; MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.4. člen; Priloga V, del 2, odstavek 62–63*	
0251	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MSRP 7, 20.(a)(ii) člen; MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.4. člen*	
0261	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, MRS 1, 92.–95. člen, MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 64*	
0270	*Druge prerazvrstitve*	*MSRP 5, IG, zgled 12; MSRP 9, 5.6.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 64–65*	
0280	Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo	*MSRP 5, 38. člen*	
0290	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MSRP 5, 38. člen*	
0300	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MSRP 5, 38. člen*	
0310	*Druge prerazvrstitve*	*MSRP 5, IG, zgled 12*	
0320	Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*	
0330	Davek iz dohodka pravnih oseb v zvezi s postavkami, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid	*MRS 1, 91.(b), IG6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 66*	
0340	**Vseobsegajoči donos poslovnega leta skupaj**	*MRS 1, 7., 81.A(a), IG6. člen*	
0350	manjšinskih lastnikov [neobvladujoči deleži]	*MRS 1, 83.(b)(i), IG6. člen*	
0360	lastnikov nadrejene banke	*MRS 1, 83(b)(ii), IG6. člen*	

4. Razčlenitev finančnih sredstev po instrumentih in po sektorju nasprotne stranke

4.1 Finančna sredstva v posesti za trgovanje

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 1, odstavek 27
			0010
0005	**Izvedeni finančni instrumenti**		
0010	**Lastniški instrumenti**	*MRS 32, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(b)*	
0030	od tega: kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	
0040	od tega: druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	
0050	od tega: nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*	
0070	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	
0080	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	
0090	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	
0100	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	
0110	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	
0120	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*	
0130	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	
0140	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	
0150	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	
0160	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	
0170	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	
0180	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	
0190	**FINANČNA SREDSTVA V POSESTI ZA TRGOVANJE**	*MSRP 9, Priloga A*	

4.2.1 Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih
			Priloga V, del 1, odstavek 27	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0020
0010	**Lastniški instrumenti**	*MRS 32, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(b)*		
0020	od tega: kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0030	od tega: druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0040	od tega: nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*		
0060	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0070	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0080	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0090	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0100	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0110	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*		
0120	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0130	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0140	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0150	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0160	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0170	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0180	**NETRGOVALNA FINANČNA SREDSTVA, OBVEZNO MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.4. člen*		

4.2.2 Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih
			Priloga V, del 1, odstavek 27	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0020
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*		
0070	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0080	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0090	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0100	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0110	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0120	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*		
0130	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0140	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0150	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0160	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0170	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0180	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0190	**FINANČNA SREDSTVA, DOLOČENA ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*		

4.3.1 Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost *Priloga V, del 1, odstavek 34(b)*					Akumulirane oslabitve *Priloga V, del 2, odstavka 70(b) in 71*				Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
				Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja (prva skupina)	od tega: instrumenti z nizkim kreditnim tveganjem	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez poslabljanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo	Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja (prva skupina)	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez poslabljanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo		
			Priloga V, del 1, odstavek 27	*MSRP 9, 5.5.5. člen; MSRP 7, 35.M(a) člen*	*MSRP 9, B5.5.22.–24. člen; Priloga V, del 2, odstavek 75*	*MSRP 9, 5.5.3. člen; MSRP 7, 35.M(b)(i) člen*	*MSRP 9, 5.5.1. člen; MSRP 7, 35.M(b)(ii) člen*	*MSRP 9, 5.5.13. člen; MSRP 7, 35.M(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67*	*MSRP 9, 5.5.5. člen; MSRP 7, 35.M(a) člen; MSRP 7, 16.A člen*	*MSRP 9, 5.5.3. člen; MSRP 9, 5.5.15. člen; MSRP 7, 35.M(b)(i) člen; MSRP 7, 16.A člen*	*MSRP 9, 5.5.1. člen; MSRP 9, 5.5.15. člen; MSRP 7, 35.M(b)(ii) člen; MSRP 7, 16.A člen*	*MSRP 9, 5.5.13. člen; MSRP 7, 35.M(c) člen; Priloga V, del 2, odstavka 67 in 70(d)*	*MSRP 9, 5.4.4. člen in B5.4.9. člen; Priloga V, del 2, odstavki 72–74*	*MSRP 9, 5.4.4. člen in B5.4.9. člen; Priloga V, del 2, odstavki 72–74*
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Lastniški instrumenti**	*MRS 32, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(b)*												
0020	od tega: kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0030	od tega: druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0040	od tega: nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0060	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0070	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0080	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0090	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0100	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0110	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0120	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0130	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0140	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0150	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0160	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0161	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočilo o MSP, člen 1. 2(a)*												
0170	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0180	**FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREK DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*												

4.4.1 Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost *Priloga V, del 1, odstavek 34(b)*					Akumulirane oslabitve *Priloga V, del 2, odstavka 70(a) in 71*				Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
				Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja (prva skupina)	od tega: instrumenti z nizkim kreditnim tveganjem	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez poslabljanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo	Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja (prva skupina)	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez poslabljanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo		
			Priloga V, del 1, odstavek 27	*MSRP 9, 5.5.5. člen; MSRP 7, 35.M(a) člen*	*MSRP 9, B5.5.22.–24. člen; Priloga V, del 2, odstavek 75*	*MSRP 9, 5.5.3. člen; MSRP 7, 35.M(b)(i) člen*	*MSRP 9, 5.5.1. člen; MSRP 7, 35.M(b)(ii) člen*	*MSRP 9, 5.5.13. člen; MSRP 7, 35.M(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67*	*MSRP 9, 5.5.5. člen; MSRP 7, 35.M(a) člen;*	*MSRP 9, 5.5.3. člen; MSRP 9, 5.5.15. člen; MSRP 7, 35.M(b)(i) člen*	*MSRP 9, 5.5.1. člen; MSRP 9, 5.5.15. člen; MSRP 7, 35.M(b)(ii) člen*	*MSRP 9, 5.5.13. člen; MSRP 7, 35.M(c) člen; Priloga V, del 2, odstavka 67 in 70(d)*	*MSRP 9, 5.4.4. člen in B5.4.9. člen; Priloga V, del 2, odstavki 72–74*	*MSRP 9, 5.4.4. člen in B5.4.9. člen; Priloga V, del 2, odstavki 72–74*
			0010	0015	0020	0030	0040	0041	0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0020	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0030	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0040	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0050	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0060	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0070	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0080	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0090	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0100	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0110	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0120	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0121	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočilo o MSP, člen 1. 2(a)*												
0130	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0140	**FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO ODPLAČNI VREDNOSTI**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*												

4.5 Podrejena finančna sredstva

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 1, odstavek 27
			0010
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0030	**PODREJENA FINANČNA SREDSTVA (ZA VZDAJATELJA)**	*Priloga V, del 2, odstavka 78 in 100*	

5. Razčlenitev netrgovalnih kreditov in drugih finančnih sredstev po produktih

5.1 Krediti in druga finančna sredstva, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, po produktih

			Pravna podlaga	Bruto knjigovodska vrednost	Knjigovodska vrednost *Priloga V, del 1, odstavek 27*					
					Centralne banke	Sektor država	Kreditne institucije	Druge finančne družbe	Nefinančne družbe	Gospodinjstva
				Priloga V, del 1, odstavek 34	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Po produktih	0010	**Na vpogled [zahtevo] in s kratkim odpovednim rokom [transakcijski račun]**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(a)*							
	0020	**Dolg po kreditnih karticah**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(b)*							
	0030	**Odkupljene terjatve**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(c)*							
	0040	**Finančni najem**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(d)*							
	0050	**Krediti z začasnim odkupom**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(e)*							
	0060	**Drugi krediti**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(f)*							
	0070	**Druga finančna sredstva, ki niso krediti**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(g)*							
	0080	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*							
Po zavarovanjih	0090	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*							
	0100	od tega: drugi zavarovani krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 86(b) in 87*							
Po namenu	0110	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*							
	0120	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*							
Po podrejenosti	0130	od tega: krediti za financiranje projektov	*Priloga V, del 2, odstavek 89; CRR, člen 147(8)*							

6. Razčlenitev netrgovalnih kreditov in drugih finančnih sredstev za nefinančne družbe po oznakah NACE

6.1 Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, za nefinančne družbe po oznakah NACE

		Pravna podlaga	**Nefinančne družbe** *Priloga V, del 1, odstavek 42(e), del 2, odstavek 91*					
			Bruto knjigovodska vrednost	**od tega: krediti in druga finančna sredstva, ki so predmet oslabitve**	**od tega: nedonosni**		**Akumulirane oslabitve**	**Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih**
						od tega: neplačano		
			Priloga V, del 1, odstavek 34	*Priloga V, del 2, odstavek 93*	*Priloga V, del 2, odstavki 213–232*	*CRR, člen 178; Priloga V, del 2, odstavek 237(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 70–71*	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A Kmetijstvo in lov, gozdarstvo, ribištvo**	*Uredba NACE*						
0020	**B Rudarstvo**	*Uredba NACE*						
0030	**C Predelovalne dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0040	**D Oskrba z električno energijo, plinom in paro**	*Uredba NACE*						
0050	**E Oskrba z vodo**	*Uredba NACE*						
0060	**F Gradbeništvo**	*Uredba NACE*						
0070	**G Trgovina**	*Uredba NACE*						
0080	**H Promet in skladiščenje**	*Uredba NACE*						
0090	**I Gostinstvo**	*Uredba NACE*						
0100	**J Informacijske in komunikacijske dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0105	**K Finančne in zavarovalniške dejavnosti**	*Uredba NACE, Priloga V, del 2, odstavek 92*						
0110	**L Poslovanje z nepremičninami**	*Uredba NACE*						
0120	**M Strokovne, znanstvene in tehnične dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0130	**N Druge raznovrstne poslovne dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0140	**O Dejavnost javne uprave in obrambe, dejavnost obvezne socialne varnosti**	*Uredba NACE*						
0150	**P Izobraževanje**	*Uredba NACE*						
0160	**Q Zdravstvo in socialno varstvo**	*Uredba NACE*						
0170	**R Kulturne, razvedrilne in rekreacijske dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0180	**S Druge dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0190	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA**	*Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavek 90*						

7. Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo

7.1 Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo

		Pravna podlaga	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavek 27*											
			Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)			**Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**			**Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)**			**Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo**		
			≤ 30 dni	**> 30 dni in ≤ 90 dni**	**> 90 dni**	**≤ 30 dni**	**> 30 dni in ≤ 90 dni**	**> 90 dni**	**≤ 30 dni**	**> 30 dni in ≤ 90 dni**	**> 90 dni**	**≤ 30 dni**	**> 30 dni in ≤ 90 dni**	**> 90 dni**
			MSRP 9, 5.5.11. člen; B5.5.37. člen; MSRP 9, B8.I. člen; Priloga V, del 2, odstavek 96											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0070	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0080	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0090	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0100	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0110	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0120	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0130	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0140	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0150	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0160	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0170	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0180	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0190	**SKUPAJ DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI**	*Priloga V, del 2, odstavka 94–95*												
	Krediti in druga finančna sredstva po produktih, po zavarovanju in po podrejenosti													
0200	Na vpogled [zahtevo] in s kratkim odpovednim rokom [transakcijski račun]	*Priloga V, del 2, odstavek 85(a)*												
0210	Dolg po kreditnih karticah	*Priloga V, del 2, odstavek 85(b)*												
0220	Odkupljene terjatve	*Priloga V, del 2, odstavek 85(c)*												
0230	Finančni najem	*Priloga V, del 2, odstavek 85(d)*												
0240	Krediti z začasnim odkupom	*Priloga V, del 2, odstavek 85(e)*												
0250	Drugi krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(f)*												
0260	Druga finančna sredstva, ki niso krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(g)*												
0270	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*												
0280	od tega: drugi zavarovani krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 86(b) in 87*												
0290	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*												
0300	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*												
0310	od tega: krediti za financiranje projektov	*Priloga V, del 2, odstavek 89; CRR, člen 147(8)*												

8. Razčlenitev finančnih obveznosti

8.1 Razčlenitev finančnih obveznosti po produktih in po sektorju nasprotne stranke

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Knjigovodska vrednost (Priloga V, del 1, odstavek 27)				Akumulirane spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja
			V posesti za trgovanje	Določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	Odplačna vrednost	Obračunavanje varovanja pred tveganjem	
			MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A, MSRP 9, BA6.–BA7. člen, MSRP 9, 6.7. člen	MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen, MSRP 9, 4.3.5. člen	MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen	MSRP 7, 24.A(a) člen; MSRP 9, 6. člen	CRR, člen 33(1)(b) in člen 33(1)(c); Priloga V, del 2, odstavek 101
			0010	0020	0030	0037	0040
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	MSRP 9, BA7.(a) člen					
0020	**Kratke pozicije**	MSRP 9, BA7.(b) člen					
0030	Lastniški instrumenti	MRS 32, 11. člen					
0040	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31					
0050	**Vloge**	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36					
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavka 42(a) in 44(c)					
0070	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0080	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0090	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0100	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0110	Sektor država	Priloga V, del 1, odstavka 42(b) in 44(c)					
0120	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0130	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0140	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0150	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0160	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(c)					
0170	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0180	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0190	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0200	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0210	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(c)					
0220	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0230	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0240	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0250	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0260	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(c)					
0270	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0280	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0290	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0300	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0310	Gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(c)					
0320	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1					
0330	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2					
0340	*Vloge na odpoklic*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97					
0350	*Pogodbe o začasni prodaji*	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4					
0360	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 37, del 2, odstavek 98					
0370	Potrdila o vlogah	Priloga V, del 2, odstavek 98(a)					
0380	Vrednostni papirji s premoženjskim kritjem	CRR, člen 4(1)(61)					
0390	Krite obveznice	CRR, člen 129					
0400	Hibridne pogodbe	Priloga V, del 2, odstavek 98(d)					
0410	Drugi izdani dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 2, odstavek 98(e)					
0420	*Konvertibilni sestavljeni finančni instrumenti*	MRS 32, AG31. člen					
0430	*Nekonvertibilni*						
0440	**Druge finančne obveznosti**	Priloga V, del 1, odstavki 38–41					
0445	od tega: obveznosti iz najema	MSRP 16, 22., 26.–28., 47.(b) člen					
0450	**FINANČNE OBVEZNOSTI**						

8.2 Podrejene finančne obveznosti

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost	
			Določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	Po odplačni vrednosti
			MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen, MSRP 9, 4.3.5. člen	MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen
			0010	0020
0010	**Vloge**	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36		
0020	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 37		
0030	**PODREJENE FINANČNE OBVEZNOSTI**	Priloga V, del 2, odstavka 99–100		

9. Zaveze iz kreditov, finančna poroštva in druge zaveze

9.1.1 Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Nominalni znesek zunajbilančnih zavez in finančnih poroštev, ki so predmet oslabitve po MSRP 9 *Priloga V, del 2, odstavka 107–108, odstavek 118*				Rezervacije za zunajbilančne prevzete zaveze in finančna poroštva, ki so predmet oslabitve po MSRP 9 *Priloga V, del 2, odstavki 106–109*				Druge zaveze, merjene v skladu z MRS 37, in finančna poroštva, merjena v skladu z MSRP 4		Zaveze in finančna poroštva, merjeni po pošteni vrednosti	
			Instrumenti brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)	Instrumenti z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljeni ali izdani (ustvarjeni) instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo	Instrumenti brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)	Instrumenti z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)	Instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)	Kupljeni ali izdani (ustvarjeni) instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo	Nominalni znesek	Rezervacija	Nominalni znesek	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih zavezah
			MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen*	*MSRP 7, 35.M člen; Priloga V, del 2, odstavek 107*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(a) člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(b)(i) člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(b)(ii) člen*	*MSRP 7, 35.M člen; Priloga V, del 2, odstavek 107*	*MRS 37; MSRP 9, 2.1.(e) člen; MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 111 in 118*	*MRS 37; MSRP 9, 2.1.(e) člen; MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 106 in 111*	*MSRP 9, 2.3.(a) člen, MSRP 9, B2.5. člen; Priloga V, del 2, odstavka 110 in 118*	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 113, 116*												
0021	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0030	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0040	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0050	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0060	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0070	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0080	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0090	**Dana finančna poroštva**	*MSRP 4 Priloga A; CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavki 102–105, 114, 116*												
0101	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0110	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0120	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0130	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0140	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0150	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0160	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0170	**Druge prevzete obveznosti**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 115, 116*												
0181	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0190	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0200	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0210	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0220	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0230	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0240	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												

9.2 Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna poroštva in druge prejete obveze

		Pravna podlaga	Najvišja vrednost poroštva, ki se lahko upošteva	Nominalni znesek
			MSRP 7, 36.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 119	*Priloga V, del 2, odstavek 119*
			0010	0020
0010	**Prejete obveze iz kreditov**	*MSRP 9, 2.1.(g) člen, BCZ2.2. člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 113*		
0020	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0030	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0040	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0050	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0060	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0070	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0080	**Prejeta finančna poroštva**	*MSRP 9, 2.1.(e) člen, B2.5. člen, BC2.17. člen, MSRP 8, Priloga A; MSRP 4 Priloga A; Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 114*		
0090	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0100	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0120	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0130	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0140	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0150	**Druge prejete obveze**	*Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 115*		
0160	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0170	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0180	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0190	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0200	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0210	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		

10. Izvedeni finančni instrumenti – za trgovanje in za ekonomska varovanja

	Po vrsti tveganja/po produktu ali po vrsti trga	*Pravna podlaga*	Knjigovodska vrednost		Hipotetični znesek	
			Finančna sredstva v posesti za trgovanje in trgovalna finančna sredstva	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje in trgovalne finančne obveznosti**	**Skupaj trgovanje**	**od tega: prodano**
			Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131	*MSRP 9, BA7.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131*	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Obrestna mera**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*				
0020	od tega: ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–139*				
0030	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0040	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0050	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0060	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0070	**Lastniški kapital**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*				
0080	od tega: ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–139*				
0090	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0100	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0110	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0120	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0130	**Tuje valute in zlato**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*				
0140	od tega: ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–139*				
0150	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0160	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0170	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0180	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0190	**Kredit**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*				
0195	od tega: ekonomska varovanja z uporabo možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti	*MSRP 9, 6.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 140*				
0201	od tega: druga ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–140*				
0210	Kreditne zamenjave					
0220	Opcija kreditnega razmika					
0230	Zamenjave skupnega donosa					
0240	Drugo					
0250	**Blago**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*				
0260	od tega: ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–139*				
0270	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*				
0280	od tega: ekonomska varovanja	*Priloga V, del 2, odstavki 137–139*				
0290	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI**	*MSRP 9, Priloga A*				
0300	od tega: OTC – kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142*				
0310	od tega: OTC – druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)*				
0320	od tega: OTC – preostalo	*Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)*				

11. Obračunavanje varovanja pred tveganjem

11.1 Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem: razčlenitev po vrsti tveganja in vrsti varovanja

	Po produktu ali po vrsti trga	*Pravna podlaga*	Knjigovodska vrednost		Hipotetični znesek	
			Sredstva	Obveznosti	Skupaj varovanja	od tega: prodano
		MSRP 7, 24.A člen; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131	*MSRP 7, 24.A člen; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131*	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*	
			0010	0020	0030	0040
0010	**Obrestna mera**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*				
0020	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0030	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0040	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0050	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0060	**Lastniški kapital**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*				
0070	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0080	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0090	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0100	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0110	**Tuje valute in zlato**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*				
0120	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0130	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0140	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0150	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0160	**Kredit**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*				
0170	Kreditne zamenjave	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0180	Opcija kreditnega razmika	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0190	Zamenjave skupnega donosa	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0200	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0210	**Blago**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*				
0220	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*				
0230	**VAROVANJA POŠTENE VREDNOSTI**	*MSRP 7, 24.A člen; MRS 39, 86.(a) člen; MSRP 9, 6.5.2.(a) člen*				
0240	**Obrestna mera**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*				
0250	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0260	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0270	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0280	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0290	**Lastniški kapital**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*				
0300	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0310	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0320	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0330	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0340	**Tuje valute in zlato**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*				
0350	Opcije OTC	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0360	OTC – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0370	Opcije organiziranega trga	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0380	Organizirani trg – drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0390	**Kredit**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*				
0400	Kreditne zamenjave	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0410	Opcija kreditnega razmika	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0420	Zamenjave skupnega donosa	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0430	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 136*				
0440	**Blago**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*				
0450	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*				
0460	**VAROVANJA DENARNIH TOKOV**	*MSRP 7, 24.A člen; MRS 39, 86.(b) člen; MSRP 9, 6.5.2.(b) člen*				
0470	**VAROVANJE NETO NALOŽB V KAPITAL DRUŽB V TUJINI**	*MSRP 7, 24.A člen; MRS 39, 86.(c) člen; MSRP 9, 6.5.2.(c) člen*				
0480	**VAROVANJA POŠTENE VREDNOSTI PORTFELJA PRED OBRESTNIM TVEGANJEM**	*MRS 39, 71., 81.A, 89.A in AG 114.–132. člen*				
0490	**VAROVANJA DENARNIH TOKOV PORTFELJA PRED OBRESTNIM TVEGANJEM**	*MRS 39, 71. člen*				
0500	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI – OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM**	*MSRP 7, 24.A člen; MRS 39, 9. člen; MSRP 9, 6.1. člen*				
0510	od tega: OTC – kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142*				
0520	od tega: OTC – druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)*				
0530	od tega: OTC – preostalo	*Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)*				

11.3 Neizvedeni instrumenti za varovanje: razčlenitev po računovodskem portfelju in vrsti varovanja

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost		
			Varovanje poštene vrednosti	Varovanje denarnih tokov	Varovanje neto naložbe v kapital družb v tujini
			Priloga V, del 2, odstavek 145	*Priloga V, del 2, odstavek 145*	*Priloga V, del 2, odstavek 145*
			0010	0020	0030
0010	**Neizvedena finančna sredstva**	*MSRP 7, 24.A člen;-MSRP 9, 6.1. člen; MSRP 9, 6.2.2. člen*			
0020	od tega: finančna sredstva v posesti za trgovanje	*MSRP 9, Priloga A*			
0030	od tega: Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 9, 4.1.4. člen; MSRP 7, 8.(a)(ii) člen*			
0040	od tega: finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 9, 4.1.5. člen; MSRP 7, 8.(a)(i) člen*			
0050	**Neizvedene finančne obveznosti**	*MSRP 7, 24.A člen;-MSRP 9, 6.1. člen; MSRP 9, 6.2.2. člen*			
0060	Finančne obveznosti v posesti za trgovanje	*MSRP 9, Priloga A*			
0070	Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	*MSRP 9, 4.2.1. člen; MSRP 9, 6.2.2. člen*			
0080	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti	*MSRP 9, 4.2.1. člen; MSRP 9, 6.2.2. člen*			

11.4 Varovane postavke v varovanjih poštene vrednosti

		Pravna podlaga	Mikro varovanja	Mikro varovanja – varovanje neto pozicije	Prilagoditve varovanja pri mikro varovanjih		Makro varovanja
			Knjigovodska vrednost	Sredstva ali obveznosti, vključene v varovanje neto pozicije (pred pobotom)	Prilagoditve varovanja, vključene v knjigovodsko vrednost sredstev/obveznosti	Preostale prilagoditve za prekinjena mikro varovanja, vključno z varovanji neto pozicij	Varovane postavke v varovanju portfelja pred obrestnim tveganjem
			MSRP 7, 24.B(a) člen, Priloga V, del 2, odstavka 146 in 147	*MSRP 9, 6.6.1. člen; MSRP 9, 6.6.6. člen; Priloga V, del 2, odstavka 147 in 151*	*MSRP 7, 24.B(a)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavka 148 in 149*	*MSRP 7, 24.B(a)(v) člen; Priloga V, del 2, odstavka 148 in 150*	*MSRP 9, 6.1.13. člen; MSRP 9, 6.6.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 152*
			0010	0020	0030	0040	0050
	SREDSTVA						
0010	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 9, 4.1.2.A člen; MSRP 7, 8.(h) člen; Priloga V, del 2, odstavka 146, 151*					
0020	Obrestna mera	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*					
0030	Lastniški kapital	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*					
0040	Tuje valute in zlato	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*					
0050	Kredit	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*					
0060	Blago	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*					
0070	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*					
0080	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 9, 4.1.2.A člen; MSRP 7, 8.(f) člen; Priloga V, del 2, odstavka 146, 151*					
0090	Obrestna mera	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*					
0100	Lastniški kapital	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*					
0110	Tuje valute in zlato	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*					
0120	Kredit	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*					
0130	Blago	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*					
0140	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*					
	OBVEZNOSTI						
0150	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	*MSRP 9, 4.2.1. člen; MSRP 7, 8.(g) člen; Priloga V, del 2, odstavka 146, 151*					
0160	Obrestna mera	*Priloga V, del 2, odstavek 129(a)*					
0170	Lastniški kapital	*Priloga V, del 2, odstavek 129(b)*					
0180	Tuje valute in zlato	*Priloga V, del 2, odstavek 129(c)*					
0190	Kredit	*Priloga V, del 2, odstavek 129(d)*					
0200	Blago	*Priloga V, del 2, odstavek 129(e)*					
0210	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 129(f)*					

12. Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube

12.1 Gibanja popravkov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube

		Pravna podlaga	Začetno stanje	Povečanja zaradi izdaje in pridobitve	Zmanjšanja zaradi odprave pripoznanja	Spremembe zaradi sprememb kreditnega tveganja (neto)	Spremembe zaradi sprememb brez odprave pripoznanja (neto)	Spremembe zaradi posodobitve metodologije ocenjevanja institucije (neto)	Zmanjšanje na kontu popravkov vrednosti zaradi odpisov	Druge prilagoditve	Končno stanje	Poplačila prej odpisanih zneskov, evidentirana neposredno v izkazu poslovnega izida	Zneski, odpisani neposredno v izkazu poslovnega izida	Dobički/izgube ob odpravi pripoznanja odobrljivih instrumentov
				MSRP 7, 35.1 člen; Priloga V, del 2, odstavka 159 in 164(b)	*MSRP 7, 35.1 člen; Priloga V, del 2, odstavka 160 in 164(b)*	*MSRP 7, 35.1 člen; MSRP 7, 35.B(b) člen; Priloga V, del 2, odstavka 161–162*	*MSRP 7, 35.1 člen; MSRP 7, 35.J člen; MSRP 9, 5.5.12. člen, B5.5.25. in B5.5.27. člen; Priloga V, del 2, odstavek 164(c)*	*MSRP 7, 35.1 člen; MSRP 7, 35.B(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 163*	*MSRP 7, 35.1 člen; MSRP 9, 5.4.4. člen; MSRP 7, 35.L člen; Priloga V, del 2, odstavki 72, 74, 164(a) in 165*	*MSRP 7, 35.1 člen; MSRP 7, 35.B(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 166*			*MSRP 9, 5.4.4. člen; Priloga V, del 2, odstavek 165*	*Priloga V, del 2, odstavek 166i*
			0010	0020	0030	0040	0050	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	**Popravki vrednosti za finančna sredstva brez povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)**	*MSRP 9, 5.5.5. člen*												
0015	Stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3*												
0020	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0030	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0040	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0050	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0060	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0070	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0080	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0090	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0100	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0110	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0120	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0130	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0140	*Gospodinjstva*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0160	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0170	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0180	**Popravki vrednosti za dolžniške instrumente z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**	*MSRP 9, 5.5.3. člen*												
0185	Stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3*												
0190	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0200	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0210	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0220	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0230	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0240	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0250	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0260	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0270	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0280	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0290	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0300	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0310	*Gospodinjstva*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0330	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0340	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0350	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavki 213–232*												
0360	**Popravki vrednosti za dolžniške instrumente s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)**	*MSRP 9, 5.5.1. člen; MSRP 9, Priloga A*												
0365	Stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3*												
0370	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0380	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0390	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0400	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0410	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0420	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0430	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0440	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0450	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0460	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0470	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0480	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0490	*Gospodinjstva*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0500	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0510	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0600	**Popravki vrednosti za kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo**	*Priloga V, del 2, odstavek 156*												
0610	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0620	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0630	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0640	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0650	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0660	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0670	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0680	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0690	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0700	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0710	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0720	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0730	*Gospodinjstva*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0740	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0750	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	*MSRP 9, B5.5.1.–B5.5.6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 158*												
0520	**Skupaj popravki vrednosti za dolžniške instrumente**	*MSRP 7, B8.E člen*												
0530	Prevzete obveznosti in dana finančna poroštva (prva skupina)	*MSRP 9, 2.1.(g) člen; 2.3.(c) člen; 5.5. člen, B2.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 157*												
0540	Prevzete obveznosti in dana finančna poroštva (druga skupina)	*MSRP 9, 2.1.(g) člen; 2.3.(c) člen; 5.5.3. člen, B2.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 157*												
0550	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0560	Prevzete obveznosti in dana finančna poroštva (tretja skupina)	*MSRP 9, 2.1.(g) člen; 2.3.(c) člen; 5.5.1. člen, B2.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 157*												
0565	Prevzete obveznosti in dana finančna poroštva (kupljeno ali izdano (ustvarjeno), s poslabšano kreditno kakovostjo)	*Priloga V, del 2, odstavek 156*												
0570	**Skupaj rezervacije za prevzete obveznosti in dana finančna poroštva**	*MSRP 7, B8.E člen; Priloga V, del 2, odstavek 157*												

12.2 Prenosi med skupinami za namen oslabitev (predstavitev na bruto osnovi)

		Pravna podlaga	**Bruto knjigovodska vrednost / nominalni znesek** *Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 118, 167 in 170*					
			Prenosi med prvo in drugo skupino		**Prenosi med drugo in tretjo skupino**		**Prenosi med prvo in tretjo skupino**	
			V drugo iz prve skupine	**V prvo iz druge skupine**	**V tretjo iz druge skupine**	**V drugo iz tretje skupine**	**V tretjo iz prve skupine**	**V prvo iz tretje skupine**
			Priloga V, del 2, odstavka 168–169					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*						
0020	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*						
0030	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*						
0040	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*						
0050	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*						
0060	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*						
0070	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*						
0080	*Centralne banke*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*						
0090	*Sektor država*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*						
0100	*Kreditne institucije*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*						
0110	*Druge finančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*						
0120	*Nefinančne družbe*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*						
0130	*Gospodinjstva*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*						
0140	**Skupaj dolžniški instrumenti**							
0150	**Prevzete obveznosti in dana finančna poroštva**	*MSRP 9, 2.1.(g) člen; 2.3.(c) člen; 5.5.1., 5.5.3., 5.5.5. člen*						

13. Prejeta zavarovanja in poroštva

13. Prejeta zavarovanja in poroštva

13.1 Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso v posesti za trgovanje, po zavarovanjih in poroštvih

	Poroštva in zavarovanje s premoženjem	Pravna podlaga	Najvišji znesek zavarovanja ali poroštva, ki se lahko upošteva *Priloga V, del 2, odstavka 171–172, odstavek 174*							
			Krediti, zavarovani z nepremičninami		Drugi zavarovani krediti				Prejeta finančna poroštva	od tega: kreditni izvedeni finančni instrumenti
			Stanovanjske nepremičnine	Poslovne nepremičnine	Denar, vloge [izdani dolžniški vrednostni papirji]	Premičnine	Lastniški in dolžniški vrednostni papirji	Preostalo		
		MSRP 7, 36.(b) člen	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(i)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(c)*	*Priloga V, del 2, odstavek 114(b)*
			0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*								
0015	od tega: nedonosno	*CRR, člen 47a(3); Priloga V, del 2, odstavki 213–239 in 260*								
0020	od tega: druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*								
0030	od tega: nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*								
0035	od tega: mala in srednja podjetja (MSP)	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*								
0036	od tega: krediti za poslovne nepremičnine malim in srednjim podjetjem	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavek 239ix*								
0037	od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*								
0040	od tega: gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*								
0050	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*								
0060	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*								

13.2.1 Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem v obdobju [v posesti na referenčni datum]

		Pravna podlaga	Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem v obdobju [v posesti na referenčni datum] *(Priloga V, del 2, odstavek 175)*				
						od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo *(MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7)*	
			Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 2, odstavek 175i	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*	*Priloga V, del 2, odstavek 175ii*	*Priloga V, del 2, odstavek 175i*	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 6. člen*					
0020	**Drugo kot opredmetena osnovna sredstva**	*MSRP 7, 38.(a) člen*					
0030	Stanovanjske nepremičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0040	Poslovne nepremičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0050	Premičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*					
0060	Lastniški in dolžniški vrednostni papirji	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*					
0070	Drugo	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*					
0080	**Skupaj**						

13.3.1 Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem, akumulirano

		Pravna podlaga	Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem, akumulirano *(Priloga V, del 2, odstavek 176)*				
						od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo *(MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7)*	
			Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 2, odstavek 175i	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*	*Priloga V, del 2, odstavek 175ii*	*Priloga V, del 2, odstavek 175i*	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 6. člen*					
0020	**Drugo kot opredmetena osnovna sredstva**	*MSRP 7, 38.(a) člen*					
0030	Stanovanjske nepremičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0040	Poslovne nepremičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0050	Premičnine	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*					
0060	Lastniški in dolžniški vrednostni papirji	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*					
0070	Drugo	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*					
0080	**Skupaj**						

14. Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po pošteni vrednosti

		Pravna podlaga	**Hierarhija poštene vrednosti** *MSRP 13, 93.(b) člen*			**Sprememba poštene vrednosti v zadevnem obdobju** *Priloga V, del 2, odstavek 178*		**Akumulirana sprememba poštene vrednosti pred obdavčitvijo** *Priloga V, del 2, odstavek 179*		
			Raven 1	**Raven 2**	**Raven 3**	**Raven 2**	**Raven 3**	**Raven 1**	**Raven 2**	**Raven 3**
			MSRP 13, 76. člen	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. člen*	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. in 93.(f) člen*	*MSRP 13, 76. člen*	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. člen*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	SREDSTVA									
0010	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A*								
0020	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A*								
0030	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen;*								
0040	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0050	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0056	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 9, 4.1.4. člen; MSRP 7, 8.(a)(ii) člen*								
0057	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*								
0058	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0059	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0060	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*								
0080	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0090	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0101	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*								
0102	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*								
0103	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0104	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0140	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*								
	OBVEZNOSTI									
0150	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*								
0160	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, BA7.(a) člen*								
0170	Kratke pozicije	*MSRP 9, BA7.(b) člen*								
0180	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*								
0190	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*								
0200	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*								
0210	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*								
0220	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*								
0230	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*								
0240	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*								
0250	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*								

15. Odprava pripoznanja in finančne obveznosti, povezane s prenesenimi finančnimi sredstvi

		Pravna podlaga	Prenesena finančna sredstva, ki so pripoznana v celoti						Prenesena finančna sredstva, ki so pripoznana do obsega nadaljnje udeležbe institucije			Neporavnana vrednost glavnice prenesenih finančnih sredstev, katerih pripoznanje se v celoti odpravi in za katere institucija ohrani pravice servisiranja	Sredstva, katerih pripoznanje je bilo odpravljeno za kapitalske namene
			Prenesena sredstva			Povezane obveznosti *ITS V, del 2, odstavek 181*			Neporavnana vrednost glavnice prvotnih sredstev	Knjigovodska vrednost sredstev, ki so še vedno pripoznana [nadaljnja udeležba]	Knjigovodska vrednost povezanih obveznosti		
			Knjigovodska vrednost	od tega: listinjenja	od tega: pogodbe o začasni prodaji	Knjigovodska vrednost	od tega: listinjenja	od tega: pogodbe o začasni prodaji					
			MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 27	*MSRP 7, 42.D(e) člen; CRR, člen 4(1)(61)*	*MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 183–184*	*MSRP 7, 42.D(e) člen*	*MSRP 7, 42.D(e) člen*	*MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 183–184*		*MSRP 7, 42.D(f) člen*	*MSRP 7, 42.D(f) člen; Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 181*		*CRR, člen 109; Priloga V, del 2, odstavek 182*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A*											
0020	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*											
0030	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*											
0040	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*											
0045	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 9, 4.1.4. člen*											
0046	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*											
0047	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*											
0048	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*											
0050	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*											
0070	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*											
0080	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*											
0091	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*											
0092	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*											
0093	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*											
0094	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*											
0131	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*											
0132	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*											
0133	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*											
0190	**Skupaj**												

16. Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida

16.1 Prihodki in odhodki iz obresti po instrumentih in sektorju nasprotne stranke

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje	
			Prihodki	Odhodki
		Priloga V, del 2, odstavka 187 in 189	*Priloga V, del 2, odstavka 188 in 190*	
			0010	0020
0010	**Izvedeni finančni inatrumenti – trgovanje**	*MSRP 9, Priloga A, BA1. in BA6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 193*		
0015	od tega: prihodki iz obresti od izvedenih finančnih instrumentov v ekonomskih varovanjih	*Priloga V, del 2, odstavek 193*		
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*		
0030	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0040	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0060	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0070	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0080	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*		
0090	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0100	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0120	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0130	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0140	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0141	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b), 194)*		
0142	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a), 194)*		
0150	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, odstavek 5*		
0160	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0170	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0180	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0190	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0200	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0210	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0220	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0230	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0240	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 32–34, del 2, odstavek 191*		
0250	**Izvedeni finančni inatrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje**	*Priloga V, del 2, odstavek 192*		
0260	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0270	**OBRESTI**	*MRS 1, 97. člen*		
0280	od tega: prihodki iz obresti od finančnih sredstev s poslabšano kreditno kakovostjo	*MSRP 9, 5.4.1. člen; BS.4.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 194*		
0290	od tega: obresti iz najemov	*MSRP 16, 38.(a), 49. člen; Priloga V, del 2, odstavek 194)*		

16.2 Dobički ali izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			Priloga V, del 2, odstavka 195–196
			0010
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0030	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0040	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0050	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0060	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ ODPRAVE PRIPOZNANJA FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, KI NISO MERJENI PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**	*Priloga V, del 2, odstavek 45*	

16.3 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po instrumentih

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			Priloga V, del 2, odstavka 197–198
			0010
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	*MSRP 9, Priloga A, BA1. in BA7.(a) člen*	
0015	**od tega: ekonomska varovanja z uporabo možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti**	*MSRP 9, 6.7.1. člen; MSRP 7, 9.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 199*	
0020	**Lastniški instrumenti**	*MRS 32, 11. člen*	
0030	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0040	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0050	**Kratke pozicije**	*MSRP 9, BA7.(b) člen*	
0060	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0070	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0080	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0090	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI V POSESTI ZA TRGOVANJE, NETO**	*MSRP 9, Priloga A, BA6. člen; MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	
0095	**od tega: dobički in izgube zaradi prerazvrstitve sredstev, obračunanih po odplačni vrednosti**	*MSRP 9, 5.6.2. člen; Priloga V, del 2, odstavek 199*	

16.4 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po tveganju

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			0010
0010	**Obrestni instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(a)*	
0020	**Lastniški instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(b)*	
0030	**Trgovanje v tujih valutah ter izvedeni finančni instrumenti, povezani s tujimi valutami in zlatom**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(c)*	
0040	**Instrumenti kreditnega tveganja in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(d)*	
0050	**Izvedeni finančni instrumenti, povezani z blagom**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(e)*	
0060	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(f)*	
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI V POSESTI ZA TRGOVANJE, NETO**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	

16.4.1 Dobički ali izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
		Priloga V, del 2, odstavek 201	
			0010
0020	**Lastniški instrumenti**	*MRS 32, 11. člen*	
0030	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0040	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0090	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ NETRGOVALNIH FINANČNIH SREDSTEV, OBVEZNO MERJENIH PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	
0100	**od tega: dobički in izgube zaradi prerazvrstitve sredstev, obračunanih po odplačni vrednosti**	*MSRP 9, 6.5.2. člen; Priloga V, del 2, odstavek 202*	

16.5 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje	Spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja
			Priloga V, del 2, odstavek 203	*Priloga V, del 2, odstavek 203*
			0010	0020
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0030	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0040	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0050	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0060	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, DOLOČENIH ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*		
0071	**od tega: dobički ali (–) izgube ob določitvi finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, za namene varovanja, neto**	*MSRP 9, 6.7 člen; MSRP 7, 24.G(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 204*		
0072	**od tega: dobički ali (–) izgube po določitvi finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, za namene varovanja, neto**	*MSRP 9, 6.7. člen; MSRP 7, 20.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavek 204*		

16.6 Dobički ali izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
		Priloga V, del 2, odstavek 205	
			0010
0010	**Spremembe poštene vrednosti instrumenta za varovanje [vključno s prekinitvijo]**	*MSRP 7, 24.A(c); MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0020	**Spremembe poštene vrednosti varovane postavke, ki lahko se pripišejo zavarovanemu tveganju**	*MSRP 9, 6.3.7. člen; 6.5.8. člen; B6.4.1. člen; MSRP 7, 24.B(a)(iv) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen; Priloga V, del 2, odstavek 206*	
0030	**Neuspešnost, pripoznana v poslovnem izidu, ki izhaja iz varovanja denarnih tokov**	*MSRP 7, 24.C(b)(ii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0040	**Neuspešnost, pripoznana v poslovnem izidu, ki izhaja iz varovanja neto naložb v kapital družb v tujini**	*MSRP 7, 24.C (b)(ii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0050	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ OBRAČUNAVANJA VAROVANJA PRED TVEGANJEM, NETO**		

16.7 Oslabitev nefinančnih sredstev

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje		
			Povečanja	Razveljavitve	Akumulirane oslabitve
		Priloga V, del 2, odstavek 208	*Priloga V, del 2, odstavek 208*		
			0010	0020	0040
0060	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*MRS 28, 40.–43. člen*			
0070	Podrejene družbe	*MSRP 10, Priloga A*			
0080	Skupaj obvladovane družbe	*MRS 28, 3. člen*			
0090	Pridružene družbe	*MRS 28, 3. člen*			
0100	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nefinančnih sredstev**	*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*			
0110	Opredmetena osnovna sredstva	*MRS 16, 73.(e)(v)–(vi) člen*			
0120	Naložbene nepremičnine	*MRS 40, 79.(d)(v) člen*			
0130	Dobro ime	*MRS 36, 10.b člen; MRS 36, 88.–99. in 124. člen; MSRP 3, B67.(d)(v) člen*			
0140	Druga neopredmetena sredstva	*MRS 38, 118.(e)(iv) in (v) člen*			
0145	Drugo	*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*			
0150	**SKUPAJ**				

16.8 Drugi administrativni stroški

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje
			Odhodki
			0010
0010	**Stroški informacijske tehnologije**	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	
0020	Zunanje storitve IT	*Priloga V, del 2, odstavka 208i in 208ii*	
0030	Stroški IT razen stroškov zunanjih storitev IT	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	
0040	**Davki in dajatve (druge)**	*Priloga V, del 2, odstavek 208iii*	
0050	**Svetovalne in strokovne storitve**	*Priloga V, del 2, odstavek 208iv*	
0060	**Oglaševanje, trženje in komunikacijske dejavnosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 208v*	
0070	**Odhodki, povezani s kreditnim tveganjem**	*Priloga V, del 2, odstavek 208vi*	
0080	**Stroški predmetnih postopkov, ki niso pokriti z rezervacijami**	*Priloga V, del 2, odstavek 208vii*	
0090	**Stroški nepremičnin**	*Priloga V, del 2, odstavek 208viii*	
0100	**Stroški najemov**	*Priloga V, del 2, odstavek 208ix*	
0110	**Drugi administrativni stroški – ostalo**	*Priloga V, del 2, odstavek 208x*	
0120	**DRUGI ADMINISTRATIVNI STROŠKI**		

17. Uskladitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacije v skladu s CRR: bilanca stanja

17.1 Sredstva

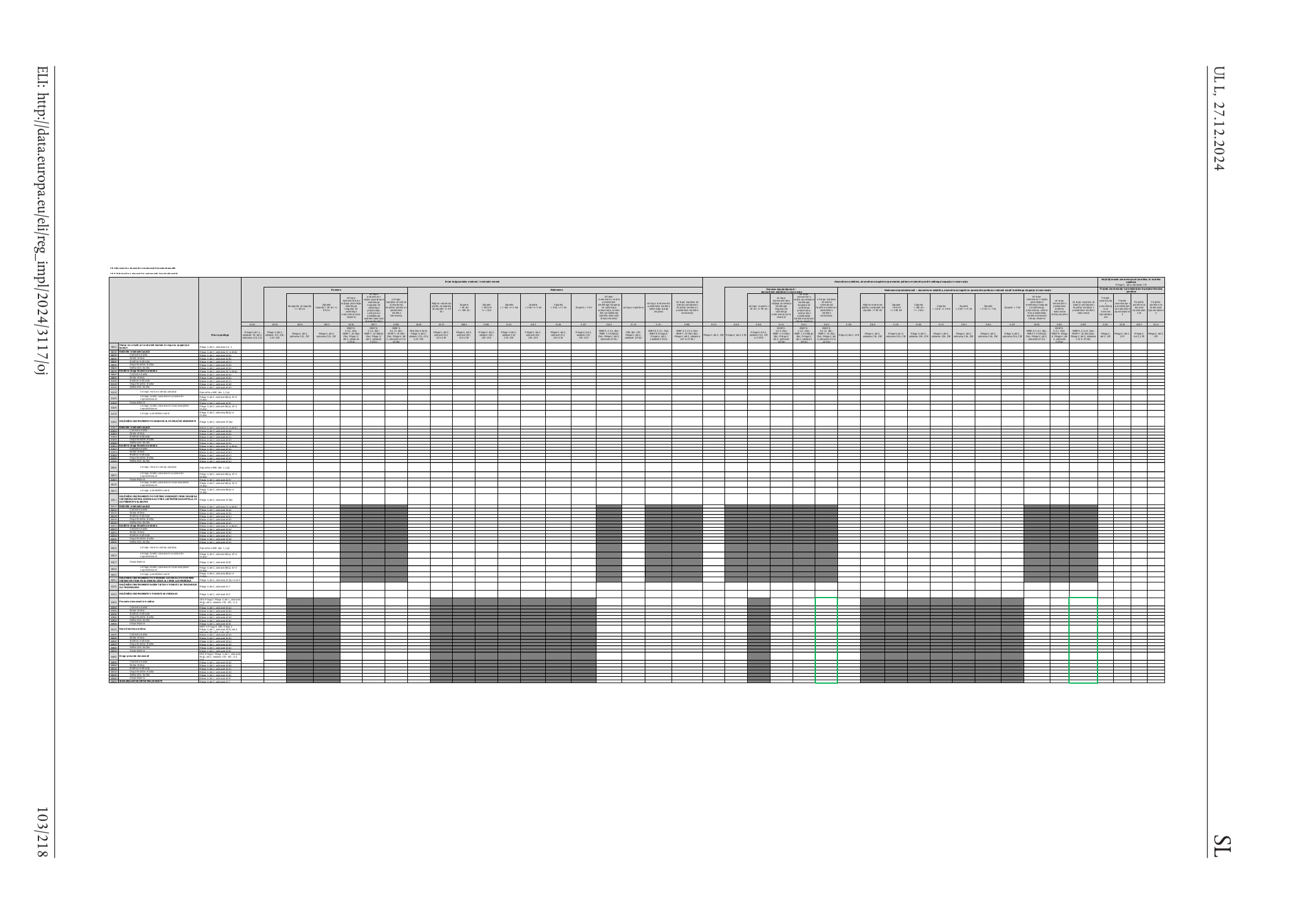
		Pravna podlaga	Računovodski obseg konsolidacije [knjigovodska vrednost]
			Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 209
			0010
0010	**Denar v blagajni, stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	*MRS 1, 54.(i) člen*	
0020	Denar v blagajni	*Priloga V, del 2, odstavek 1*	
0030	Stanja na računih pri centralnih bankah	*Priloga V, del 2, odstavek 2*	
0040	Vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavek 3*	
0050	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A*	
0060	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A*	
0070	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	
0080	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0090	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0096	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 9, 4.1.4. člen*	
0097	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	
0098	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0099	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0100	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*	
0120	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0130	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0141	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2A člen*	
0142	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*	
0143	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0144	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0181	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*	
0182	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0183	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0240	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*	
0250	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, 89.A(a) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*	
0260	**Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*MRS 1, 54.(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavka 4 in 210*	
0270	**Sredstva na podlagi pozavarovalnih in zavarovalnih pogodb**	*MSRP 4, IG20(b)–(c); Priloga V, del 2, odstavek 211*	
0280	**Opredmetena sredstva**		
0290	**Neopredmetena sredstva**	*MRS 1, 54.(c) člen; CRR, člen 4(1)(115)*	
0300	Dobro ime	*MSRP 3, B67.(d) člen; CRR, člen 4(1)(113)*	
0310	Druga neopredmetena sredstva	*MRS 38, 8. in 118. člen*	
0320	**Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*	
0330	Kratkoročne terjatve za davek	*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*	
0340	Odložene terjatve za davek	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(106)*	
0350	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, odstavek 5*	
0360	**Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(j) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 6*	
0370	**SKUPNA SREDSTVA**	*MRS 1, 9.(a) člen, IG6. člen*	

17.2 Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti

		Pravna podlaga	Računovodski obseg konsolidacije [nominalna vrednost]
			Priloga V, del 2, odstavka 118 in 209
			0010
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 113, 116*	
0020	**Dana finančna poroštva**	*MSRP 4 Priloga A; CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavki 102–105, 114, 116*	
0030	**Druge prevzete obveznosti**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 115, 116*	
0040	**ZUNAJBILANČNE IZPOSTAVLJENOSTI**		

17.3 Obveznosti in lastniški kapital

		Pravna podlaga	Računovodski obseg konsolidacije [knjigovodska vrednost]
			Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 209
			0010
0010	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*	
0020	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A; MSRP 9, 4.2.1.(a) člen; MSRP 9, BA7.(a) člen*	
0030	Kratke pozicije	*MSRP 9, BA7.(b) člen*	
0040	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0050	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0060	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0070	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*	
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0110	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*	
0120	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0130	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0140	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0150	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*	
0160	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, 89.A(b) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*	
0170	**Obveznosti na podlagi zavarovalnih in pozavarovalnih pogodb**	*MSRP 4, IG20(a); Priloga V, del 2, odstavek 212*	
0180	**Rezervacije**	*MRS 37, 10. člen; MRS 1, 54.(l) člen*	
0190	**Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*	
0200	Kratkoročne obveznosti za davek	*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*	
0210	Odložene obveznosti za davek	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(108)*	
0220	**Delniški kapital, vračljiv na zahtevo**	*MRS 32, IE 33; OPMSRP 2; Priloga V, del 2, odstavek 12*	
0230	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 13*	
0240	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(p) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 14*	
0250	**OBVEZNOSTI**	*MRS 1, 9.(b) člen; IG6. člen*	
0260	**Kapital**	*MRS 1, 54.(r) člen; Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	
0270	**Vplačani presežek kapitala**	*MRS 1, 78.(e) člen; CRR, člen 4(1)(124)*	
0280	**Izdani lastniški instrumenti razen kapitala**	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	
0290	**Drug lastniški kapital**	*MSRP 2, 10. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*	
0300	**Akumulirani drugi vseobsegajoči donos**	*CRR, člen 4(1)(100)*	
0310	**Zadržani dobiček**	*CRR, člen 4(1)(123)*	
0320	**Rezerve iz prevrednotenja**	*MSRP 1, 33. člen in D5.–D8. člen*	
0330	**Druge rezerve**	*MRS 1, 54. člen; MRS 1, 78.(e) člen*	
0340	**(–) Lastne delnice**	*MRS 1, 79.(a)(vi) člen; MRS 32, 33.–34., AG14. in AG36. člen; Priloga V, del 2, odstavek 28*	
0350	**Poslovni izid, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke**	*MSRP 10, B94. člen*	
0360	**(–) Med letom izplačane dividende**	*MRS 32, 35. člen*	
0370	**Manjšinski deleži [neobvladujoči deleži]**	*MRS 1, 54.(q) člen; MSRP 10, 22. člen in B94. člen*	
0380	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL**	*MRS 1, 9.(c) člen, IG6. člen*	
0390	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL IN SKUPAJ OBVEZNOSTI**	*MRS 1, IG6. člen*	



18 Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih (nadalj.)

18.1 Prilivi in odlivi iz nedonosnih izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva glede na sektor nasprotne stranke

			Bruto knjigovodska vrednost kreditov in drugih finančnih sredstev	
			Prilivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti	(–) Odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti
			0010	0020
		Pravna podlaga	*Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i–239iii in 239vi*	*Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i in 239iv–239vi*
0010	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0020	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0030	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0040	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0050	nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0060	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*		
0070	od tega: krediti za poslovne nepremičnine malim in srednjim podjetjem	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*		
0080	od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP	*Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*		
0090	od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*		
0100	gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0110	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*		
0120	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 239vii(c)*		
0130	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA RAZEN TISTIH V POSESTI ZA TRGOVANJE ALI TRGOVALNIH**	*Priloga V, del 2, odstavek 217*		
0140	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA V POSESTI ZA PRODAJO**	*Priloga V, del 2, odstavek 220*		
0150	**SKUPAJ PRILIVI / ODLIVI**			

19. Informacije o restrukturiranih izpostavljenostih

		Pravna podlaga	Bruto knjigovodska vrednost / nominalni znesek izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja											Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja in rezervacije					Najvišji znesek zavarovanja ali poroštva, ki se lahko upošteva *Priloga V, del 2, odstavek 119*			
				Donosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja				Nedonosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja							Donosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja – akumulirane oslabitve in rezervacije	Nedonosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja – akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja in rezervacije			Prejeto zavarovanje s premoženjem in prejeta finančna poroštva			
					Instrumenti s spremenljivimi pogoji	Refinanciranje	od tega: donosne restrukturirane izpostavljenosti s poslovno dobo, prerazvrščene iz kategorije nedonosnih		Instrumenti s spremenljivimi pogoji	Refinanciranje	od tega: neplačano	od tega: oslabljene	od tega: restrukturiranje izpostavljenosti, ki so bile predmet restrukturiranja nedonosne			Instrumenti s spremenljivimi pogoji	Refinanciranje	Prejeto zavarovanje s premoženjem za izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	od tega: prejeto zavarovanje s premoženjem za nedonosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	Prejeta finančna poroštva za izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	od tega: finančna poroštva za nedonosne izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0175	0180	0185
		Pravna podlaga	*CRR, člen 47a(1), (2); Priloga V, del 1, odstavki 34, del 2, odstavki 118, 240-245, 251-258*	*Priloga V, del 2, odstavki 256, 259-261*	*CRR, člen 47a(1); Priloga V, del 2, odstavka 240, 266*	*CRR, člen 47a(1); Priloga V, del 2, odstavki 240, 244 in 265-266*	*CRR, člen 47a(7); Priloga V, del 2, odstavka 256, 261*	*Priloga V, del 2, odstavki 259-263*	*CRR, člen 47b(1); Priloga V, del 2, odstavka 240, 266*	*CRR, člen 47b(1); Priloga V, del 2, odstavki 240, 244 in 265-266*	*CRR, člen 178; Priloga V, del 2, odstavek 264(1)*	*NSRP-ji, 5.1.1. člen; MSRP 5, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 264(a)*	*CRR, člen 47b(2)(c); Priloga V, del 2, odstavka 231, 263*	*Priloga V, del 2, 267*	*Priloga V, del 2, 207*	*Priloga V, del 2, 207*	*CRR, člen 47a(1); Priloga V, del 2, odstavka 240, 267*	*CRR, člen 47a(1); Priloga V, del 2, odstavki 240, 244 in 267*	*Priloga V, del 2, 268*	*Priloga V, del 2, 268*	*Priloga V, del 2, 268*	*Priloga V, del 2, 268*
0005	**Stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	*Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3*																				
0010	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(a)*																				
0020	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0030	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0040	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0050	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0060	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0070	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*																				
0080	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0090	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0100	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0110	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0120	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0130	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočila o MSP, člen 2, 2(a)*																				
0140	od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0150	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*																				
0160	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0170	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 234(b)*																				
0180	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI PO NABAVNI ALI ODPLAČNI VREDNOSTI**	*Priloga V, del 2, odstavek 249(a)*																				
0181	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(a)*																				
0182	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0183	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0184	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0185	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0186	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0190	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*																				
0192	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0193	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0194	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0195	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0196	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0900	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočila o MSP, člen 2, 2(a)*																				
0903	od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0197	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*																				
0910	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0913	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 234(b)*																				
0201	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI PO POŠTENI VREDNOSTI PREK DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ALI PREK LASTNIŠKEGA KAPITALA, KI NISO PREDMET OSLABITVE**	*Priloga V, del 2, odstavek 249(b)*																				
0211	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(a)*																				
0212	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0213	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0214	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0215	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0216	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0221	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*																				
0222	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*																				
0223	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*																				
0224	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*																				
0225	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*																				
0226	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*																				
0920	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočila o MSP, člen 2, 2(a)*																				
0923	od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0227	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*																				
0930	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 234(a)*																				
0933	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 234(b)*																				
0231	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI PO STROGEM LOCOM ALI PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA ALI PREK LASTNIŠKEGA KAPITALA, KI NISO PREDMET OSLABITVE**	*Priloga V, del 2, odstavek 249*																				
0330	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI RAZEN TISTIH V POSESTI ZA TRGOVANJE ALI TRGOVALNIH**	*Priloga V, del 2, odstavek 246*																				
0335	**DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI V POSESTI ZA PRODAJO**	*Priloga V, del 2, odstavek 247*																				
0340	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102-105, 113, 116 in 246*																				

20. Geografska razčlenitev

20.1 Geografska razčlenitev sredstev po lokaciji dejavnosti

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost Priloga V, del 1, oddelek 27	
			Domače dejavnosti	Nedomače dejavnosti
			Priloga V, del 2, oddelek 270	Priloga V, del 2, oddelek 270
			0010	0020
0010	**Denar v blagajni, stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	*MRS 1, 54.(i) člen*		
0020	Denar v blagajni	*Priloga V, del 2, oddelek 1*		
0030	Stanja na računih pri centralnih bankah	*Priloga V, del 2, oddelek 2*		
0040	Vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, oddelek 3*		
0050	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**	*MSRP 9, Priloga A*		
0060	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A*		
0070	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*		
0080	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 31*		
0090	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, oddelek 32*		
0095	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.4. člen*		
0097	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*		
0098	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 31*		
0099	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, oddelek 32*		
0100	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*		
0130	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 31*		
0139	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, oddelek 32*		
0140	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*		
0142	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*		
0143	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 31*		
0144	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, oddelek 32*		
0181	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*		
0182	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 31*		
0183	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, oddelek 32*		
0240	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.7.1. člen; Priloga V, del 1, oddelek 35*		
0250	**Spremembe poštena vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, BA.4(a) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*		
0260	**Opredmetena sredstva**			
0270	**Neopredmetena sredstva**	*MRS 1, 54.(c) člen; CRR, člen 4(1)(115)*		
0280	**Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*MRS 1, 54.(e) člen; Priloga V, del 1, oddelek 31. del 3. oddelek 4*		
0290	**Tarifne za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*		
0300	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, oddelek 5*		
0310	**Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(j) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, oddelek 7*		
0320	**SREDSTVA**	*MRS 1, 9.(a) člen, IG6. člen*		

20.2 Geografska razčlenitev obveznosti po lokaciji dejavnosti

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost Priloga V, del 1, oddelek 27	
			Domače dejavnosti	Nedomače dejavnosti
			Priloga V, del 2, oddelek 270	Priloga V, del 2, oddelek 270
			0010	0020
0010	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**	*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*		
0020	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A; MSRP 9, 4.2.1.(a) člen; MSRP 9, BA7.(a) člen*		
0030	Kratke pozicije	*MSRP 9, BA7.(b) člen*		
0040	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, oddelek 9; Priloga V, del 1, oddelek 36*		
0050	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 37*		
0060	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, oddelki 38–41*		
0070	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*		
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, oddelek 9; Priloga V, del 1, oddelek 36*		
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 37*		
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, oddelki 38–41*		
0110	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*		
0120	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, oddelek 9; Priloga V, del 1, oddelek 36*		
0130	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, oddelek 37*		
0140	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, oddelki 38–41*		
0150	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, oddelek 35*		
0160	**Spremembe poštena vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*MRS 39, BA.4(b) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*		
0170	**Rezervacije**	*MRS 37, 10. člen; MRS 1, 54.(l) člen*		
0180	**Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb**	*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*		
0190	**Dolžniki kapital, vračljiv na zahtevo**	*MRS 32, IE 32; OPMSRP 2; Priloga V, del 2, oddelek 10*		
0200	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 2, oddelek 13*		
0210	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**	*MRS 1, 54.(p) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, oddelek 14*		
0220	**OBVEZNOSTI**	*MRS 1, 9.(b) člen; IG6. člen*		

20.3 Geografska razčlenitev postavk izkaza poslovnega izida po lokaciji dejavnosti

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje	
			Domače dejavnosti	Nedomače dejavnosti
			Priloga V, del 2, oddelek 270	Priloga V, del 2, oddelek 270
			0010	0020
0010	**Prihodki iz obresti**	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, oddelek 31*		
0020	**(Odhodki za obresti)**	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, oddelek 31*		
0030	**(Odhodki zaradi delničnega kapitala, vračljivega na zahtevo)**	*OPMSRP 2, 11. člen*		
0040	**Prihodki iz dividend**	*Priloga V, del 2, oddelek 40*		
0050	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*MSRP 7, 20.(c) člen*		
0060	**(Odhodki iz naslova provizij in opravnin)**	*MSRP 7, 20.(c) člen*		
0070	**Dobički ali (–) izgube iz odprave priznavanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*Priloga V, del 2, oddelek 45*		
0080	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje, neto**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, oddelka 43 in 46*		
0083	**Dobički ali (–) izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 9, 5.7.1. člen*		
0090	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, oddelek 44*		
0100	**Dobički ali (–) izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem, neto**	*Priloga V, del 2, oddelka 47–48*		
0110	**Čisti dobički/(–) izgube iz tečajnih razlik**	*MRS 21, 28. in 52.(a) člen*		
0120	**Dobički ali (–) izgube iz odprave priznanja naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, neto**	*Priloga V, del 2, oddelek 56*		
0130	**Dobički ali (–) izgube iz odprave priznanja nefinančnih sredstev, neto**	*MRS 1, 34. člen*		
0140	**Drugi poslovni prihodki**	*Priloga V, del 2, oddelki 314–316*		
0150	**(Drugi poslovni odhodki)**	*Priloga V, del 2, oddelki 314–316*		
0155	**SKUPAJ POSLOVNI PRIHODKI, NETO**			
0160	**(Administrativni stroški)**			
0165	**(Denarni prispevki v sklade za reševanje in sisteme jamstva za vloge)**	*Priloga V, del 2, oddelek 48*		
0170	**(Amortizacija)**	*MRS 1, 102. in 104. člen*		
0171	**Dobički ali (–) izgube iz naslova spremembe, neto**	*MSRP 9, 5.4.3. člen; MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 49*		
0180	**(Rezervacije ali (–) odprave rezervacij)**	*MRS 37, 59. in 84. člen; MRS 1, 98.(b), (f) in (g) člen*		
0190	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev finančnih sredstev, ki niso merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida)**	*MSRP 7, 20.(a)(viii) člen; Priloga V, del 2, oddelka 42 in 53*		
0200	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb)**	*MRS 28, 40. –42. člen*		
0210	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nefinančnih sredstev)**	*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*		
0220	**Negativna vrednost dobrega imena, priznana v poslovnem izidu**	*MSRP 3, B64.(n)(i) člen*		
0230	**Delež dobička ali (–) izgub iz naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*Priloga V, del 2, oddelek 54*		
0240	**Dobički ali (–) izgube iz nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev, razvrščenih kot v posesti za prodajo, ki ne izpolnjujejo razvrstitvi kot ustavljenega poslovanja**	*MSRP 5, 37. člen; Priloga V, del 2, odstavek 55*		
0250	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PRED OBDAVČITVIJO IZ REDNEGA POSLOVANJA**	*MRS 1.102. člen, IG6. člen; MSRP 5, 33.A člen*		
0260	**(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan s poslovnim izidom iz rednega poslovanja)**	*MRS 1, 82.(d) člen; MRS 12, 77. člen*		
0270	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PO OBDAVČITVI IZ REDNEGA POSLOVANJA**	*MRS 1, IG5. člen*		
0280	**Dobički ali (–) izgube po obdavčitvi iz ustavljenega poslovanja**	*MRS 1, 82.(ea) člen; MSRP 5, 33.(a), 33.A člen; Priloga V, del 2, oddelek 58*		
0290	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA POSLOVNEGA LETA**	*MRS 1, 81.A(a) člen*		

20.4 Geografska razčlenitev sredstev po sedežu nasprotne stranke

ce z: Država sedeža nasprotne stranke

		Pravna podlaga	Bruto knjigovodska vrednost	od tega: v posesti za trgovanje ali trgovalne	od tega: finančna sredstva, ki so predmet odsalitve, vključno s stanji na računih pri centralnih bankah in vlogami na vpogled pri bankah	od tega: restrukturirano	od tega: nedonosna		Akumulirane oslabitve	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih
								od tega: neplačano		
			Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavka 271 in 275	Priloga V, del 1, odstavek 35(a), del 2, odstavek 273	Priloga V, del 2, odstavek 273	Priloga V, del 2, odstavek 275	Priloga V, del 2, odstavek 275	CRR, člen 178; Priloga V, del 2, odstavek 277(b)	Priloga V, del 2, odstavek 274	Priloga V, del 2, odstavek 274
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 273								
0020	od tega: kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 42(c)								
0030	od tega: druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)								
0040	**Lastniški instrumenti**	MRS 32, 11. člen								
0050	od tega: kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 42(c)								
0060	od tega: druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)								
0070	od tega: nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 42(e)								
0075	**Stanja na računih pri centralnih bankah in vlogo na vpogled pri bankah**	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3								
0080	**Dolniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)								
0090 Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 42(a)								
0100 Sektor država		Priloga V, del 1, odstavek 42(b)								
0110 Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 42(c)								
0120 Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(f)								
0130 Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(e)								
0140	**Krediti in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)								
0150 Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 42(a)								
0160 Sektor država		Priloga V, del 1, odstavek 42(b)								
0170 Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 42(c)								
0180 Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(f)								
0190 Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(e)								
0200 od tega: mala in srednja podjetja		Priporočilo o MSP, člen 2, 2(a)								
0210 od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami		Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87								
0220 Gospodinjstva		Priloga V, del 1, odstavek 42(f)								
0230 od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87								
0240 od tega: potrošniški krediti		Priloga V, del 2, odstavek 88(a)								

20.5 Geografska razčlenitev zunajbilančnih izpostavljenosti po sedežu nasprotne stranke

ce z: Država sedeža nasprotne stranke

		Pravna podlaga	Nominalni znesek	od tega: restrukturirano	od tega: nedonosna		Rezervacije za prevzete obveznosti in dana posojila
						od tega: neplačano	
			Priloga V, del 2, odstavka 118 in 271	Priloga V, del 2, odstavki 340–350	Priloga V, del 2, odstavek 275	CRR, člen 178; Priloga V, del 2, odstavek 277(b)	Priloga V, del 2, odstavek 276
			0010	0022	0025	0026	0030
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 113, 116					
0020	**Dana finančna poroštva**	MSRP 4 Priloga A; CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavki 102–105, 114, 116					
0030	**Druge prevzete obveznosti**	CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 115, 116					

20.6 Geografska razčlenitev obveznosti po sedežu nasprotne stranke

ce z: Država sedeža nasprotne stranke

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 1, odstavek 37, del 2, odstavek 271
			0010
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 7, odstavek 272	
0020	od tega: kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 42(c)	
0030	od tega: druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	
0040	**Kratke pozicije**	MSRP 9, BAS (b) člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(d)	
0050	od tega: kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 42(c)	
0060	od tega: druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	
0070	**Vloge**	ITS/2013/03, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36	
0080 Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 42(a)	
0090 Sektor država		Priloga V, del 1, odstavek 42(b)	
0100 Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 42(c)	
0110 Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	
0120 Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 42(e)	
0130 Gospodinjstva		Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	

20.7.1 Geografska razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, razen tistih v posesti za trgovanje, za nefinančne družbe po sedežu nasprotne stranke in po oznakah NACE

ce z: Država sedeža nasprotne stranke

		Pravna podlaga	Nefinančne družbe Priloga V, del 2, odstavka 271, 277				
			Bruto knjigovodska vrednost	od tega: krediti in druga finančna sredstva, ki so predmet oslabitve	od tega: nedonosni	Akumulirane oslabitve	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih
			Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 275	Priloga V, del 2, odstavek 273	Priloga V, del 2, odstavek 275	Priloga V, del 2, odstavek 274	Priloga V, del 2, odstavek 274
			0010	0011	0012	0021	0022
0010	**A Kmetijstvo in lov, gozdarstvo, ribištvo**	Uredba NACE					
0020	**B Rudarstvo**	Uredba NACE					
0030	**C Predelovalne dejavnosti**	Uredba NACE					
0040	**D Oskrba z električno energijo, plinom in paro**	Uredba NACE					
0050	**E Oskrba z vodo**	Uredba NACE					
0060	**F Gradbeništvo**	Uredba NACE					
0070	**G Trgovina**	Uredba NACE					
0080	**H Promet in skladiščenje**	Uredba NACE					
0090	**I Gostinstvo**	Uredba NACE					
0100	**J Informacijske in komunikacijske dejavnosti**	Uredba NACE					
0105	**K Finančne in zavarovalniške dejavnosti**	Uredba NACE					
0110	**L Poslovanje z nepremičninami**	Uredba NACE					
0120	**M Strokovne, znanstvene in tehnične dejavnosti**	Uredba NACE					
0130	**N Druge raznovrstne poslovne dejavnosti**	Uredba NACE					
0140	**O Dejavnost javne uprave in obrambe, dejavnost obvezne socialne varnosti**	Uredba NACE					
0150	**P Izobraževanje**	Uredba NACE					
0160	**Q Zdravstvo in socialno varstvo**	Uredba NACE					
0170	**R Kulturne, razvedrilne in rekreacijske dejavnosti**	Uredba NACE					
0180	**S Druge dejavnosti**	Uredba NACE					
0190	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA**	Priloga V, del 1, odstavek 32					

21. Opredmetena in neopredmetena sredstva: sredstva, ki so predmet poslovnega najema

		Pravna podlaga	**Knjigovodska vrednost**
			Priloga V, del 2, odstavka 278–279
			0010
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 6. člen; MRS 1, 54.(a) člen*	
0020	Model prevrednotenja	*MRS 17, 49. člen; MRS 16, 31., 73.(a), (d) člen*	
0030	Model stroškov	*MRS 17, 49. člen; MRS 16, 30., 73.(a), (d) člen*	
0040	**Naložbene nepremičnine**	*MRS 40, IN5; MRS 1, 54.(b) člen*	
0050	Model poštene vrednosti	*MRS 17, 49. člen; MRS 40, 33.–55., 76. člen*	
0060	Model stroškov	*MRS 17, 49. člen; MRS 40, 56., 79.(c) člen*	
0070	**Druga neopredmetena sredstva**	*MRS 38, 8., 118. člen*	
0080	Model prevrednotenja	*MRS 17, 49. člen; MRS 38, 75.–87., 124.(a)(ii) člen*	
0090	Model stroškov	*MRS 17, 49. člen; MRS 38, 74. člen*	

22. Upravljanje premoženja, skrbništvo in druge storitve

22.1 Prihodki in odhodki iz naslova provizij in opravnin, po dejavnosti

		Pravna podlaga	**Tekoče obdobje**
			Priloga V, del 2, odstavek 280
		MSRP 7, 20.(c) člen	0010
0010	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*Priloga V, del 2, odstavki 281–284*	
0020	Vrednostni papirji		
0030	*Izdaje*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(a)*	
0040	*Naročila za prenos*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(b)*	
0050	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z vrednostnimi papirji*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(c)*	
0051	Podjetniške finance		
0052	*Svetovanje M&A*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(e)*	
0053	*Zakladniške storitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(f)*	
0054	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z dejavnostmi glede podjetniških financ*	*Priloga V, del 2, odstavek 284(g)*	
0055	Svetovanje na podlagi plačila	*Priloga V, del 2, odstavek 284(h)*	
0060	Kliring in poravnava	*Priloga V, del 2, odstavek 284(i)*	
0070	Upravljanje premoženja	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)*	
0080	Skrbništvo [po vrsti stranke]	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)*	
0090	*Kolektivne naložbe*		
0100	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi s skrbniškimi storitvami*		
0110	Osrednje administrativne storitve za kolektivne naložbe	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(c)*	
0120	Fiduciarni posli	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(d)*	
0131	Plačilne storitve	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0132	*Tekoči računi*	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0133	*Kreditne kartice*	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0134	*Debetne kartice ter druga plačila s kartico*	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0135	*Prenosi in drugi plačilni nalogi*	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0136	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi s plačilnimi storitvami*	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0140	Viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo [po vrsti produkta]	*Priloga V, del 2, odstavek 284(l); odstavek 285(f)*	
0150	*Kolektivne naložbe*		
0160	*Zavarovalniški produkti*		
0170	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo*		
0180	Strukturirani finančni instrumenti	*Priloga V, del 2, odstavek 284(n)*	
0190	Dejavnosti servisiranja kreditov	*Priloga V, del 2, odstavek 284(o)*	
0200	Prevzete obveznosti iz kreditov	*MSRP 9, 4.2.1.(c)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 284(p)*	
0210	Dana finančna poroštva	*MSRP 9, 4.2.1.(c)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 284(p)*	
0211	Odobreni krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 284(r)*	
0213	Tuje valute	*Priloga V, del 2, odstavek 284(s)*	
0214	Blago	*Priloga V, del 2, odstavek 284(t)*	
0220	Drugi prihodki iz provizij in opravnin	*Priloga V, del 2, odstavek 284(u)*	
0230	**(Odhodki iz naslova provizij in opravnin)**	*Priloga V, del 2, odstavki 281–284*	
0235	(Vrednostni papirji)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(d)*	
0240	(Kliring in poravnava)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(i)*	
0245	(Upravljanje premoženja)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)*	
0250	(Skrbništvo)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)*	
0255	(Plačilne storitve)	*Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)*	
0256	*(od tega: kreditne, debetne in druge kartice)*		
0260	(Dejavnosti servisiranja kreditov)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(o)*	
0270	(Prejete obveze iz kreditov)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(q)*	
0280	(Prejeta finančna poroštva)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(q)*	
0281	(Zunanje zagotovljena distribucija produktov)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(m)*	
0282	(Tuje valute)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(s)*	
0290	(Drugi odhodki za provizije in opravnine)	*Priloga V, del 2, odstavek 284(u)*	

22.2 Sredstva, vključena v opravljene storitve

		Pravna podlaga	**Znesek sredstev, vključenih v opravljene storitve**
			Priloga V, del 2, odstavek 285(g)
			0010
0010	**Upravljanje premoženja [po vrsti stranke]**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(a)*	
0020	Kolektivne naložbe		
0030	Pokojninski skladi		
0040	Portfelji stranke, upravljani po lastni presoji		
0050	Drugi naložbeni nosilci		
0060	**Skrbniška sredstva [po vrsti stranke]**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(b)*	
0070	Kolektivne naložbe		
0080	Drugo		
0090	od tega: zaupani drugim subjektom		
0100	**Osrednje administrativne storitve za kolektivne naložbe**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(c)*	
0110	**Fiduciarni posli**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(d)*	
0120	**Plačilne storitve**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(e)*	
0130	**Viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo [po vrsti produkta]**	*Priloga V, del 2, odstavek 285(f)*	
0140	Kolektivne naložbe		
0150	Zavarovalniški produkti		
0160	Drugo		

23. Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije

23.1 Krediti in druga finančna sredstva: Stavbo instrumentov

		Pravna podlaga	Stavbo instrumentov (Priloga V, del 2, oddelek 220)															
			Donosno				Nedonosno		Ni verjetno, da bodo plačani, ter niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni		Zapadli > 90 dni							
				od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	zapadlo > 7 let
			Priloga V, del 1, oddelek 32	Priloga V, del 2, oddelek 246, 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 213–216, 236–239	Priloga V, del 2, oddelek 222, 229	Priloga V, del 2, oddelki 217–220, 226–229	Priloga V, del 2, oddelki 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236
			0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460	0470
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, oddelek 32 in 44(4), del 2, oddelki 213																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0030	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelki 86(a) in 87																	
0050	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0060	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0080	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0090	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0100	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „pred pravilnim postopkom"**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0110	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0120	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelki 86(a) in 87																	
0130	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0140	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0150	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0160	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0170	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „s pravilnim postopkom"**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0180	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0190	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0200	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0210	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0220	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0230	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0240	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „s pravilnim postopkom"**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0250	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0260	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0270	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0280	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0290	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0300	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0310	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „s pravilnim postopkom": zastarani zneski**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0320	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0330	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0350	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0360	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0380	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0390	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0400	**Nezavarovani krediti in druga finančna sredstva brez poroštev**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0410	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0420	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0430	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0440	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0450	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0460	**Krediti in druga finančna sredstva s kolikšnim akumuliranega kritja v 90 %**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0470	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0480	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0490	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0500	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0510	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0520	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	

23.2 Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o bruto knjigovodski vrednosti

		Pravna podlaga	Bruto knjigovodska vrednost (Priloga V, del 1, oddelek 34)															
			Donosno				Nedonosno		Ni verjetno, da bodo plačani, ter niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni		Zapadli > 90 dni							
				od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	zapadlo > 7 let
			Priloga V, del 1, oddelek 32	Priloga V, del 2, oddelek 246, 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 213–216, 236–239	Priloga V, del 2, oddelek 222, 229	Priloga V, del 2, oddelki 217–220, 226–229	Priloga V, del 2, oddelki 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236
			0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460	0470
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 213																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0030	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0050	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0060	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0080	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0090	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0100	**Krediti in druga finančna sredstva po nalozovi ali odpletni vrednosti**	Priloga V, del 1, oddelka 32 in 44(4), del 2, oddelka 219(a) in 223																	
0110	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0120	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0130	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0140	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0150	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0160	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0170	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „pred pravilnim postopkom"**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0180	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0190	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0200	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0210	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0220	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0230	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0240	**Krediti in druga finančna sredstva v stanovnem „s pravilnim postopkom"**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0250	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0260	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0270	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0280	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0290	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0300	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0310	**Krediti in druga finančna sredstva: zastarani zneski**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0320	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0330	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0350	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0360	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0380	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0390	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0400	**Nezavarovani krediti in druga finančna sredstva brez poroštev**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0410	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0420	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0430	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0440	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0450	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0460	**Krediti in druga finančna sredstva s kolikšnim akumuliranega kritja v 90 %**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0470	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0480	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0490	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0500	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0510	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0520	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	

23.3 Krediti in druga finančna sredstva, zavarovani z nepremičninami: razčlenitev glede na razmerje LTV

		Pravna podlaga	Bruto knjigovodska vrednost (Priloga V, del 1, oddelek 34)															
			Donosno				Nedonosno		Ni verjetno, da bodo plačani, ter niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni		Zapadli > 90 dni							
				od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	zapadlo > 7 let
			Priloga V, del 1, oddelek 32	Priloga V, del 2, oddelek 246, 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 213–216, 236–239	Priloga V, del 2, oddelek 222, 229	Priloga V, del 2, oddelki 217–220, 226–229	Priloga V, del 2, oddelki 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236
			0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460	0470
0010	**Krediti in druga finančna sredstva, zavarovani z nepremičnimi**	Priloga V, del 1, oddelka 32 in 44(4), del 2, oddelki 213 in 223																	
0020	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 0 % in nižje od ali enako 40 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0030	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 40 % in nižje od ali enako 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0040	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0050	**Krediti in druga finančna sredstva malim in srednjim podjetjem (MSP), zavarovani s premoženjem nepremičninami**	Priloga V, del 2, oddelki 32, 42(a) in 44(a), del 2, oddelki 86(a), 87 in 229; Priloga V, MSP, člen 1, (a)(i)																	
0060	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 0 % in nižje od ali enako 40 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0070	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 40 % in nižje od ali enako 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0080	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0090	**Krediti in druga finančna sredstva nefinančnim družbam razen MSP, zavarovani z zastavljeno nepremičnino**	Priloga V, del 2, oddelki 32, 42(a) in 44(a), del 2, oddelki 86(a), 87 in 229; Priloga V, MSP, člen 1, (a)(i)																	
0100	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 0 % in nižje od ali enako 40 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0110	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 40 % in nižje od ali enako 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0120	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0130	**Krediti za poslovne naprave malim in srednjim podjetjem (MSP), zavarovani z nepremičnimi**	Priloga V, del 2, oddelki 32, 42(a) in 44(a), del 2, oddelki 86(a), 87, 229a in 229; Priloga V, MSP, člen 1, (a)(i)																	
0140	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 0 % in nižje od ali enako 40 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0150	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 40 % in nižje od ali enako 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0160	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0170	**Krediti za poslovne naprave nefinančnim družbam razen MSP, zavarovani z nepremičnimi**	Priloga V, del 2, oddelki 32, 42(a) in 44(a), del 2, oddelki 86(a), 87, 229a in 229; Priloga V, MSP, člen 1, (a)(i)																	
0180	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 0 % in nižje od ali enako 40 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0190	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 40 % in nižje od ali enako 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	
0200	od tega: krediti z razmerjem LTV, ki je višje od 60 %	Priloga V, del 2, oddelka 229c in 329																	

23.4 Krediti in druga finančna sredstva: dodatne informacije o akumuliranih oslabitvah in akumuliranih negativnih spremembah poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja

		Pravna podlaga	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja (Priloga V, del 2, oddelek 69–71)															
			Donosno				Nedonosno		Ni verjetno, da bodo plačani, ter niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni		Zapadli > 90 dni							
				od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	zapadlo > 7 let
			Priloga V, del 1, oddelek 32	Priloga V, del 2, oddelek 246, 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 213–216, 236–239	Priloga V, del 2, oddelek 222, 229 in 329	Priloga V, del 2, oddelki 217–220, 226–229	Priloga V, del 2, oddelki 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236
			0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460	0470
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, oddelka 32 in 44(4), del 2, oddelki 213																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0030	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0050	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0060	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0080	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0090	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0100	**Krediti in druga finančna sredstva po nalozovi ali odpletni vrednosti**	Priloga V, del 1, oddelka 32 in 44(4), del 2, oddelka 219(a) in 223																	
0110	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0120	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0130	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0140	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0150	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0160	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0170	**Nezavarovani krediti in druga finančna sredstva brez poroštev**	Priloga V, del 1, oddelki 32 in 44(4), del 2, oddelki 219 in 223																	
0180	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)																	
0190	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0200	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0210	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0220	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0230	**Pojasnjevalna poročevila: projekti zavarovanja s premoženjem za kreditе in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 2, oddelki 219, 226, 327																	
0240	od tega: zavarovanje z nepremičnami	Priloga V, del 2, oddelki 219, 226, 327																	

23.5 Krediti in druga finančna sredstva: projekti zavarovanja s premoženjem in projekti finančna poročila

		Pravna podlaga	Najvišji znesek zavarovanja od poročila, ki se lahko upošteva Priloga V, del 2, oddelka 171–172, oddelek 174															
			Donosno				Nedonosno		Ni verjetno, da bodo plačani, ter niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni		Zapadli > 90 dni							
				od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja		od tega: izpostavljenosti z ukrepi restrukturiranja	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	zapadlo > 7 let
			Priloga V, del 1, oddelek 32	Priloga V, del 2, oddelek 246, 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 213–216, 236–239	Priloga V, del 2, oddelek 222, 229	Priloga V, del 2, oddelki 217–220, 226–229	Priloga V, del 2, oddelki 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236, 256 in 259–262	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236	Priloga V, del 2, oddelki 222, 229–236
			0310	0320	0330	0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460	0470
0010	**Pravna finančna sredstva za kredite in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 2, oddelka 219 in 326																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 2, oddelek 42(7)																	
0030	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	Priloga V, del 2, oddelka 86(a) in 87																	
0050	od tega: nefinančne družbe – MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4), pripomba v MSP, člen 1, (a)(i)																	
0060	od tega: krediti za posebne nepremičnine MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0080	od tega: nefinančne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, oddelek 42(4)																	
0090	od tega: krediti za posebne nepremičninske naložbe družbam razen MSP	Priloga V, del 2, oddelek 229(c)																	
0100	**Projekti zavarovanja s premoženjem za kredite in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 2, oddelka 219 in 326																	
0110	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, oddelek 42(7)															

24. Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, oslabitev in odpisov od konca zadnjega poslovnega leta

24.1 Krediti in druga finančna sredstva: prilivi in odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti

			Bruto knjigovodska vrednost (*Priloga V, del 1, odstavek 34*)						
			Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
				od tega: gospodinjstva		od tega: nefinančne družbe			
					od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		od tega: MSP		od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP
								od tega: krediti za poslovne nepremičnine	
		Pravna podlaga	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 328*							
0020	**Prilivi**	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329*							
0030	Prilivi zaradi prerazvrstitve iz donosnih izpostavljenosti, ki niso restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329*							
0040	Prilivi zaradi prerazvrstitve iz donosnih izpostavljenosti, ki so restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329*							
0050	od tega: prerazvrstitev iz donosnih restrukturiranih izpostavljenosti s poskusno dobo, ki so bile prej prerazvrščene iz nedonosnih	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329(b)*							
0060	Prilivi zaradi nakupa izpostavljenosti	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329*							
0070	Prilivi zaradi obračunanih obresti	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329(a)*							
0080	Prilivi zaradi drugih razlogov	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 329(c)*							
0090	od tega: prilivi več kot enkrat	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 330(a)*							
0100	od tega: prilivi iz naslova izpostavljenosti, odobrenih v zadnjih 24 mesecih	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 330(b)*							
0110	od tega: prilivi iz naslova izpostavljenosti, odobrenih v obdobju	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii, 239iii, 239vi in 330(b)*							
0120	**Odlivi**	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v, 331 in 332*							
0130	Odlivi zaradi prerazvrstitve kot donosne izpostavljenosti, ki niso restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(a), 331 in 332*							
0140	Odlivi zaradi prerazvrstitve kot donosne izpostavljenosti, ki so restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(a), 331 in 332*							
0150	Odlivi zaradi delnega ali popolnega odplačila kredita	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(b), 331 in 332*							
0160	Odlivi zaradi unovčitev zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(c), 331 in 332*							
0170	Neto kumulativne povmitve iz unovčitve zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0180	od tega: odpisi v okviru unovčitev zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(c)*							
0190	Odlivi zaradi priposestvovanja zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(d), 331 in 332*							
0200	Neto kumulativne povmitve iz priposestvovanja zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0210	od tega: odpisi v okviru priposestvovanja zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(d)*							
0220	Odlivi zaradi prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(e), 331 in 332*							
0230	Neto kumulativne povmitve iz prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0240	od tega: odpisi v okviru prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(e)*							
0250	Odlivi zaradi prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(f), 331 in 332*							
0260	Neto kumulativne povmitve iz prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0270	od tega: odpisi v okviru prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(f)*							
0280	Odlivi zaradi odpisov	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(g), 331 in 332*							
0290	Odlivi zaradi prerazvrstitve kot v posesti za prodajo	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v, 331 in 332*							
0300	Odlivi zaradi drugih razlogov	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(h), 331 in 332*							
0310	od tega: odliv iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, ki so postale nedonosne v obdobju	*Priloga V, del 2, odstavek 334*							
0320	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 328*							

24.2 Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova oslabitev in akumuliranih negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih

			Akumulirane oslabitve in akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja						
			Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
				od tega: gospodinjstva		od tega: nefinančne družbe			
					od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		od tega: MSP		od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP
								od tega: krediti za poslovne nepremičnine	
		Pravna podlaga	*Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 69–71, 213–216 in 223–239*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 335*							
0020	**Povečanja v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 336*							
0030	od tega: oslabitve pri obračunanih obrestih	*Priloga V, del 2, odstavek 337*							
0040	**Zmanjšanja v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 338*							
0050	od tega: odprava oslabitev in negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	*Priloga V, del 2, odstavek 339(a)*							
0060	od tega: sprostitev popravkov vrednosti zaradi postopka izpeljave	*Priloga V, del 2, odstavek 339(b)*							
0070	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 335*							

24.3 Krediti in druga finančna sredstva: odpisi nedonosnih izpostavljenosti v obdobju

			Bruto knjigovodska vrednost						
			Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
				od tega: gospodinjstva		od tega: nefinančne družbe			
					od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		od tega: MSP		od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP
								od tega: krediti za poslovne nepremičnine MSP	
		Pravna podlaga	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Odpisi v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 340*							
0020	od tega: oprostitev dolga	*Priloga V, del 2, odstavek 340*							

25. Zavarovanje, pridobljeno s pripsestvovanjem in postopki izvršbe

25.1 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: prilivi in odlivi

		Pravna podlaga	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva											
							Čas, ki je pretekel od pripoznanja v bilanci stanja						od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo	
							<= 2 leti		> 2 leti <= 5 let		> 5 let			
			Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*												
0020	**Prilivi iz naslova zavarovanja s premoženjem v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*												
0030	Priliv zaradi novega zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripsestvovanjem	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*												
0040	Priliv zaradi pozitivnih sprememb vrednosti	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*												
0050	**Odlivi iz naslova zavarovanja s premoženjem v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*												
0060	Odliv, za katerega so bila pridobljena denarna sredstva	*Priloga V, del 2, odstavka 347 in 349*												
0070	Pridobljena denarna sredstva, brez stroškov	*Priloga V, del 2, odstavek 347*												
0080	Dobički/(–) izgube iz prodaje zavarovanja s premoženjem, pridobljen	*Priloga V, del 2, odstavek 347*												
0090	Odliv iz naslova zamenjave s finančnim instrumentom	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*												
0100	Odobreno financiranje	*Priloga V, del 2, odstavek 347*												
0110	Odliv zaradi negativnih sprememb vrednosti	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*												
0120	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*												

25.2 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: vrsta pridobljenega zavarovanja

		Pravna podlaga	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva															
								Čas, ki je pretekel od pripoznanja v bilanci stanja											od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo	
								<= 2 leti			> 2 leti <= 5 let			> 5 let					
			Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175ii*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175ii in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175ii in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175ii in 348*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Stanovanjske nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0020	od tega: v postopku gradnje/razvoja	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 352(a)*																
0030	**Poslovne nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0040	od tega: v postopku gradnje/razvoja	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 352(a)*																
0050	od tega: zemljišča, povezana z družbami za projektiranje in gradnjo poslovnih nepremičnin (brez kmetijskih zemljišč)	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 352(b)*																
0060	od tega: zemljišča z gradbenim dovoljenjem za razvoj	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 352(b)*																
0070	od tega: zemljišča brez gradbenega dovoljenja za razvoj	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 352(b)*																
0080	**Premičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0090	**Lastniški in dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0100	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0110	**Skupaj**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																
0120	**Število postavk zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripsestvovanjem**	*Priloga V, del 2, odstavka 350, 351*																

25.3 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razvrščeno kot opredmetena osnovna sredstva

		Pravna podlaga	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripsestvovanjem, razvrščeno kot opredmetena osnovna sredstva		
			Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe
			Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175ii*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Skupaj**	*Priloga V, del 2, odstavek 341 in odstavka 357-358*					
0020	**Prilivi zaradi novega zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripsestvova**	*Priloga V, del 2, odstavki 341, 345 in 357-358*					

26. Upravljanje restrukturiranja in kakovost restrukturiranja

		Pravna podlaga	Krediti in druga finančna sredstva z ukrepi restrukturiranja								
						od tega: gospodinjstva			od tega: nefinančne družbe		
				od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju		od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju		od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju
			Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 240–245 in 252–257	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*	*Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(f) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257*	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*	*Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(e) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257*	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*
			Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 240–245 in 252–257	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*	*Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(f) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257*	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*	*Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(e) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257*	*Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261*	*Priloga V, del 2, odstavek 361*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**Število instrumentov**	*Priloga V, del 2, odstavki 320, 355 in 356*									
0020	**Bruto knjigovodska vrednost instrumentov** za naslednje vrste ukrepov restrukturiranja:	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 355, 357 in 359*									
0030	Obdobje odloga plačila/moratorij na odplačevanje	*Priloga V, del 2, odstavek 358(a)*									
0040	Znižanje obrestne mere	*Priloga V, del 2, odstavek 358(b)*									
0050	Podaljšanje zapadlosti/trajanja	*Priloga V, del 2, odstavek 358(c)*									
0060	Reprogramiranje plačil	*Priloga V, del 2, odstavek 358(d)*									
0070	Oprostitev dolga	*Priloga V, del 2, odstavek 358(e)*									
0080	Zamenjave dolga za sredstva	*Priloga V, del 2, odstavek 358(f)*									
0090	Drugi ukrepi restrukturiranja	*Priloga V, del 2, odstavek 358(g)*									
	Bruto knjigovodska vrednost instrumentov, za katere so se večkrat uporabili ukrepi restrukturiranja	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 355*									
0100	Krediti in druga finančna sredstva, ki so bili restrukturirani dvakrat	*Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)*									
0110	Krediti in druga finančna sredstva, ki so bili restrukturirani več kot dvakrat	*Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)*									
0120	Krediti in druga finančna sredstva, za katere so bili odobreni ukrepi restrukturiranja dodatno k že obstoječim ukrepom restrukturiranja	*Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(ii)*									
0130	**Bruto knjigovodska vrednost nedonosnih restrukturiranih kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso izpolnili meril za prenehanje razvrstitve kot nedonosni**	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 232, 355 in 360(b)*									

30. Zunajbilančne dejavnosti: Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih

30.1 Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih

		Pravna podlaga	Knjigovodska vrednost finančnih sredstev, pripoznanih v bilanci stanja	od tega: izkoriščena likvidnostna podpora	Poštena vrednost izkoriščene likvidnostne podpore	Knjigovodska vrednost finančnih obveznosti, pripoznanih v bilanci stanja	Nominalna vrednost zunajbilančnih izpostavljenosti, danih s strani poročevalske institucije	od tega: nominalni znesek prevzetih obveznosti iz kreditov	Izgube, ki jih ima institucija poročevalka v tekočem obdobju
			MSRP 12, 29.(a) člen	*MSRP 12, 29.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 286*		*MSRP 12, 29.(a) člen*	*MSRP 12, B26.(e) člen*		*MSRP 12, B26.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 287*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Skupaj**								

30.2 Razčlenitev deležev v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih po vrsti dejavnosti

	Po vrsti dejavnosti	*Pravna podlaga*	Knjigovodska vrednost		
			Subjekti s posebnim namenom pri listinjenju	Upravljanje premoženja	Druge dejavnosti
			CRR, člen 4(1)(66)	*Priloga V, del 2, odstavek 285(a)*	
		MSRP 12, 24. člen in B6.(a) člen	0010	0020	0030
0010	**Izbrana finančna sredstva, pripoznana v bilanci stanja poročevalske institucije**	*MSRP 12, 29.(a) in (b) člen*			
0021	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*			
0030	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 272*			
0040	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*			
0050	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*			
0060	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*			
0070	**Izbrani lastniški kapital in finančne obveznosti, pripoznani v bilanci stanja poročevalske institucije**	*MSRP 12, 29.(a) in (b) člen*			
0080	Izdani lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*			
0090	Izvedeni finančni instrumenti	*MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 272*			
0100	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*			
0110	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*			
			Nominalni znesek		
0120	**Zunajbilančne izpostavljenosti, dane s strani poročevalske institucije**	*MSRP 12, B26.(e) člen; CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavki 102–105, 113–115, 118*			
0131	od tega: nedonosne	*Priloga V, del 2, odstavek 117*			

31. Povezane stranke

31.1 Povezane stranke: obveznosti za plačilo in zneski terjatev

		Pravna podlaga *Priloga V, del 2, odstavki 288–291*	**Dolgovani zneski**				
			Nadrejeni subjekti in subjekti s skupnim nadzorom ali pomembnim vplivom	**Podrejene družbe in drugi subjekti v isti skupini**	**Pridružene in skupaj obvladovane družbe**	**Glavno vodstveno osebje institucije ali njene nadrejene družbe**	**Druge povezane stranke**
			MRS 24, 19.(a) in (b) člen	*MRS 24, 19.(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 289*	*MRS 24, 19.(d) in (e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 289*	*MRS 24, 19.(f) člen*	*MRS 24, 19.(g) člen*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Izbrana finančna sredstva**	*MRS 24, 18.(b) člen*					
0020	Lastniški instrumenti	*MRS 32, 11. člen*					
0030	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*					
0040	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*					
0050	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*					
0060	**Izbrane finančne obveznosti**	*MRS 24, 18.(b) člen*					
0070	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*					
0080	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*					
0090	**Nominalni znesek prevzetih obveznosti iz kreditov, danih finančnih poroštev in drugih prevzetih obveznosti**	*MRS 24, 18.(b) člen; CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavki 102–105, 113–115, 118*					
0100	od tega: nedonosno	*MRS 24, 18.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 117*					
0110	**Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna poroštva in druge prejete obveze**	*MRS 24, 18.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 290*					
0120	**Hipotetični znesek izvedenih finančnih instrumentov**	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*					
0131	**Akumulirane oslabitve in akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih**	*MRS 24, 1.(c) člen; Priloga V, del 2, odstavki 69–71, 291*					
0132	**Rezervacije za nedonosne zunajbilančne izpostavljenosti**	*Priloga V, del 2, odstavki 11, 106, 291*					

31.2 Povezane stranke: odhodki in prihodki, ustvarjeni s posli z

		Pravna podlaga *Priloga V, del 2, odstavki 288–289, 292–293*	**Tekoče obdobje**				
			Nadrejeni subjekti in subjekti s skupnim nadzorom ali pomembnim vplivom	**Podrejene družbe in drugi subjekti v isti skupini**	**Pridružene in skupaj obvladovane družbe**	**Glavno vodstveno osebje institucije ali njene nadrejene družbe**	**Druge povezane stranke**
			MRS 24, 19.(a) in (b) člen	*MRS 24, 19.(c) člen*	*MRS 24, 19.(d) in (e) člen*	*MRS 24, 19.(f) člen*	*MRS 24, 19.(g) člen*
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Prihodki iz obresti**	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*					
0020	**Odhodki za obresti**	*MRS 24, 18.(a) člen; MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*					
0030	**Prihodki iz dividend**	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 40*					
0040	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*MRS 24, 18.(a) člen; MSRP 7, 20.(c) člen*					
0050	**Odhodki iz naslova provizij in opravnin**	*MRS 24, 18.(a) člen; MSRP 7, 20.(c) člen*					
0060	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MRS 24, 18.(a) člen*					
0070	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja sredstev, razen finančnih**	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 292*					
0080	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nedonosnih izpostavljenosti**	*MRS 24, 18.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 293*					
0090	**Rezervacije ali (–) odprava rezervacij za nedonosne izpostavljenosti**	*Priloga V, del 2, odstavka 50 in 293*					

40. Struktura skupine

40.1 Struktura skupine: po posameznih subjektih

Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Ime subjekta	Vstopni datum	Delniški kapital podjetja, v katero se vlaga	Lastniški kapital podjetja, v katero se vlaga	Skupna sredstva podjetja, v katero se vlaga	Dobiček ali (–) izguba podjetja, v katero se vlaga	Sedež podjetja, v katero se vlaga	Sektor podjetja, v katero se vlaga	Oznaka NACE	Akumulirani lastniški delež [%]	Glasovalne pravice [%]	Struktura skupine [razmerje]	Računovodska obravnava [računovodska skupina]	Računovodska obravnava [skupina v skladu s CRR]	Knjigovodska vrednost	Strošek pridobitve	Dobro ime, povezano s podjetjem, v katero se vlaga	Poštena vrednost naložb, za katere so objavljene cenovne ponudbe
Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(a)	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(c)*	*MSRP 12, 12.(a), 21.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(d)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(e)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(f)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, 12.(b), 21.(a)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(h)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(i)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(j)*	*MSRP 12, 21.(a)(iv) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(k)*	*MSRP 12, 21.(a)(iv) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(l)*	*MSRP 12, 10.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(m)*	*MSRP 12, 21.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(n)*	*CRR, člen 18; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(o)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(p)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(q)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(r)*	*MSRP 12, 21.(b)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(s)*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40,2. Struktura skupine: po posameznih instrumentih

Koda vrednostnega papirja	Podjetje, v katero se vlaga		Holding				Akumulirani lastniški delež (%)	Knjigovodska vrednost	Strošek pridobitve
	Koda	Vrsta kode	Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Naziv holdinga			
Priloga V, del 2, odstavek 297(a)	*Priloga V, del 2, odstavka 296(a) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(b) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(b)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(c)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(d)*		*Priloga V, del 2, odstavka 296(j) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(o) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(p) in 297(e)*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Poštena vrednost

41.1. Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po odplačni vrednosti

		Pravna podlaga *Priloga V, del 2, odstavek 298*	**Poštena vrednost** *MSRP 7, 25.–26. člen*	**Hierarhija poštene vrednosti** *MSRP 13, 97. in 93.(b) člen*		
				Raven 1 *MSRP 13, 76. člen*	**Raven 2** *MSRP 13, 81. člen*	**Raven 3** *MSRP 13, 86. člen*
	SREDSTVA		0010	0020	0030	0040
0015	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*				
0016	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*				
0017	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*				
	OBVEZNOSTI					
0070	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*				
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*				
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*				
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*				

41.2 Uporaba možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti

		Pravna podlaga	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavek 27*			
			Računovodska neskladnost	**Upravljano na podlagi poštene vrednosti**	**Hibridne pogodbe**	**Upravljano za kreditno tveganje**
			MSRP 9, B4.1.29. člen	*MSRP 9, B4.1.33. člen*	*MSRP 9, 4.3.6. člen; MSRP 9, 4.3.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 300*	*MSRP 9, 6.7. člen; MSRP 7, 8.(a)(e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 301*
	SREDSTVA		0010	0020	0030	0040
0010	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*				
0030	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*				
0040	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*				
	OBVEZNOSTI					
0050	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*				
0060	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*				
0070	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*				
0080	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*				

42. Opredmetena in neopredmetena sredstva: knjigovodska vrednost glede na metodo merjenja

		Pravna podlaga *Priloga V, del 2, odstavek 302*	**Knjigovodska vrednost**	od tega: sredstva, ki predstavljajo pravico do uporabe
				MSRP 16, 47.(a), 53.(j) člen; Priloga V, del 2, odstavek 303i
			0010	0020
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 6. člen; MRS 16, 29. člen; MRS 1, 54.(a) člen*		
0015	od tega: programska oprema	*MRS 38, 4. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0020	Model prevrednotenja	*MRS 16, 31., 73.(a), (d) člen*		
0030	Model stroškov	*MRS 16, 30., 73.(a), (d) člen*		
0040	**Naložbene nepremičnine**	*MRS 40, 5., 30. člen; MRS 1, 54.(b) člen*		
0050	Model poštene vrednosti	*MRS 40, 33.–55., 76. člen*		
0060	Model stroškov	*MRS 40, 56., 79.(c) člen*		
0070	**Druga neopredmetena sredstva**	*MRS 38, 8., 118., 122. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0075	od tega: programska oprema	*MRS 38, 9. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0080	Model prevrednotenja	*MRS 38, 75.–87., 124.(a)(ii) člen*		
0090	Model stroškov	*MRS 38, 74. člen*		

43. Rezervacije

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavek 27*					
			Pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke	**Drugi dolgoročni zaslužki zaposlencev**	**Prestrukturiranje**	**Nerešena pravna vprašanja in pravdni spori v zvezi z davki**	**Druge prevzete obveznosti in dana poroštva, merjena v skladu z MRS 37, in dana poroštva, merjena v skladu z MSRP 4**	**Druge rezervacije**
			MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9	*MRS 19, 153. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 10*	*MRS 37, 70.–83. člen, 84.(a) člen*	*MRS 37, 14. člen, 84.(a) člen*	*MRS 37; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 304–305*	*MRS 37, 14. člen*
			0010	0020	0030	0040	0055	0060
0010	**Začetno stanje [knjigovodska vrednost na začetku obdobja]**	*MRS 37, 84.(a) člen*						
0020	Povečanja, vključno s povečanjem obstoječih rezervacij	*MRS 37, 84.(b) člen*						
0030	(–) Porabljeni zneski	*MRS 37, 84.(c) člen*						
0040	(–) Neporabljeni zneski, povrnjeni v obdobju	*MRS 37, 84.(d) člen*						
0050	Povečanje diskontirane vrednosti [minevanje časa] in učinek spremembe diskontne stopnje	*MRS 37, 84.(e) člen*						
0060	Druga gibanja							
0070	**Končno stanje [knjigovodska vrednost na koncu obdobja]**	*MRS 37, 84.(a) člen*						

44 Programi z določenimi zaslužki in zaslužki zaposlencev

44.1 Sestavine neto sredstev in obveznosti za programe z določenimi zaslužki

		Pravna podlaga	Znesek
			Priloga V, del 2, odstavka 306–307
			0010
0010	**Poštena vrednost sredstev za programe z določenimi zaslužki**	*MRS 19, 140.(a)(i), 142. člen*	
0020	od tega: finančni instrumenti, ki jih izda institucija	*MRS 19, 143. člen*	
0030	Lastniški instrumenti	*MRS 19, 142.(b) člen*	
0040	Dolžniški instrumenti	*MRS 19, 142.(c) člen*	
0050	Nepremičnine	*MRS 19, 142.(d) člen*	
0060	Druga sredstva za programe z določenimi zaslužki		
0070	**Sedanja vrednost obveznosti za določene zaslužke**	*MRS 19, 140.(a)(ii) člen*	
0080	**Učinek zgornje meje sredstev**	*MRS 19, 140.(a)(iii) člen*	
0090	**Neto sredstva z določenimi zaslužki [knjigovodska vrednost]**	*MRS 19, 63. člen; Priloga V, del 2, odstavek 308*	
0100	**Rezervacije za pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke [knjigovodska vrednost]**	*MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9*	
0110	**poštena vrednost vseh pravic do poplačila, ki se upošteva kot sredstvo**	*MRS 19, 140.(b) člen*	

44.2 Gibanja pri obveznostih z določenimi zaslužki

		Pravna podlaga	Obveznosti za določene zaslužke
			Priloga V, del 2, odstavka 306 in 309
			0010
0010	**Začetno stanje [sedanja vrednost]**	*MRS 19, 140.(a)(ii) člen*	
0020	Tekoči stroški servisiranja	*MRS 19, 141.(a) člen*	
0030	Stroški obresti	*MRS 19, 141.(b) člen*	
0040	Plačani prispevki	*MRS 19, 141.(f) člen*	
0050	Aktuarski dobički in (–) izgube zaradi sprememb demografskih predpostavk	*MRS 19, 141.(c)(ii) člen*	
0060	Aktuarski dobički in (–) izgube zaradi sprememb finančnih predpostavk	*MRS 19, 141.(c)(iii) člen*	
0070	Povečanje ali (–) zmanjšanje devizne zamenjave	*MRS 19, 141.(e) člen*	
0080	Plačane ugodnosti	*MRS 19, 141.(g) člen*	
0090	Pretekli stroški servisiranja, vključno z dobički in izgubami, ki izhajajo iz poravnav	*MRS 19, 141.(d) člen*	
0100	Povečanje ali (–) zmanjšanje prek poslovnih združitev in prodaj	*MRS 19, 141.(h) člen*	
0110	Druga povečanja ali (–) zmanjšanja		
0120	**Končno stanje [sedanja vrednost]**	*MRS 19, 140.(a)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 310*	

44.3 Odhodki za zaposlene glede na vrsto zaslužkov

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			0010
0010	**Pokojnine in podobni odhodki**	*Priloga V, del 2, odstavek 311(a)*	
0020	**Plačila na podlagi delnic**	*MSRP 2, 44. člen; Priloga V, del 2, odstavek 311(b)*	
0030	**Plače**	*Priloga V, del 2, odstavek 311(c)*	
0040	**Prispevki za socialno varnost**	*Priloga V, del 2, odstavek 311(d)*	
0050	**Plačila odpravnine**	*MRS 19, 8. člen; Priloga V, del 2, odstavek 311(e)*	
0060	**Druge vrste odhodkov za zaposlene**	*Priloga V, del 2, odstavek 311(f)*	
0070	**ODHODKI ZA ZAPOSLENE**		

44.4 Odhodki za zaposlene glede na kategorijo prejemkov in kategorijo zaposlenih

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje			
			Zaposleni skupaj	od tega: zaposleni, katerih poklicne dejavnosti pomembno vplivajo na profil tveganosti institucij	od tega: upravljalni organ (v njegovi funkciji vodenja) in višje vodstvo	od tega: upravljalni organ (v nadzorni funkciji)
				Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)	*Priloga V, del 2, odstavek 311i*	*Priloga V, del 2, odstavek 311i(b)*
			0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksni prejemki**	*Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)*				
0020	**Variabilni prejemki**	*Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)*				
0030	**Odhodki za zaposlene razen prejemkov**					
0040	**ODHODKI ZA ZAPOSLENE**					
0050	**ŠTEVILO ZAPOSLENIH**	*Priloga V, del 2, odstavek 311ii*				

45 Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida

45.1 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po računovodskem portfelju

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje	Spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja
				Priloga V, del 2, odstavek 312
			0010	0020
0010	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*		
0020	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*		
0030	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, DOLOČENIH ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA**	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*		

45.2 Dobički ali izgube iz odprave pripoznanja nefinančnih sredstev

		Pravna podlaga	Tekoče obdobje
			Priloga V, del 2, odstavek 313
			0010
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 68. in 71. člen*	
0020	**Naložbene nepremičnine**	*MRS 40, 69. člen; MRS 1, 34.(a), 98.(d) člen*	
0030	**Neopredmetena sredstva**	*MRS 38, 113.–115.A člen; MRS 1, 34.(a) člen*	
0040	**Druga sredstva**	*MRS 1, 34.(a) člen*	
0050	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ ODPRAVE PRIPOZNANJA NEFINANČNIH SREDSTEV**	*MRS 1, 34. člen*	

45.3 Drugi poslovni prihodki in odhodki

		Pravna podlaga	Prihodki	Odhodki
			0010	0020
0010	**Spremembe poštene vrednosti za opredmetena sredstva, merjene z uporabo modela poštene vrednosti**	*MRS 40, 76.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 314*		
0020	**Naložbene nepremičnine**	*MRS 40, 75.(f) člen; Priloga V, del 2, odstavek 314*		
0030	**Poslovni najemi, ki niso naložbene nepremičnine**	*MSRP 16, 81. in .82. člen; Priloga V, del 2, odstavek 315*		
0040	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 316*		
0050	**DRUGI POSLOVNI PRIHODKI ALI ODHODKI**	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*		

46. Izkaz sprememb lastniškega kapitala

	Viri sprememb lastniškega kapitala	*Pravna podlaga*	Kapital	Vplačani presežek kapitala	Izdani lastniški instrumenti razen kapitala	Drug lastniški kapital	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	Zadržani dobiček	Rezerve iz prevrednotenja	Druge rezerve	(–) Lastne delnice	Dobiček ali (–) izguba, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke	(–) Med letom izplačane dividende	Manjšinski deleži		Skupaj
														Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	Druge postavke	
			MRS 1, 106., 54.(r) člen	*MRS 1, 106., 78.(e) člen*	*MRS 1, 106. člen; Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	*MRS 1, 106. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*	*MRS 1, 106. člen*	*CRR, člen 4(1)(123)*	*MSRP 1, 30., D5.–D8. člen*	*MRS 1, 106., 54.(c) člen*	*MRS 1, 106. člen; MRS 32, 34., 33. člen; Priloga V, del 2, odstavek 30*	*MRS 1, 106.(a) člen*	*MRS 1, 106. člen; MRS 32, 35. člen*	*MRS 1, 54.(q), 106.(a) člen*	*MRS 1, 54.(q), 106.(a) člen*	*MRS 1, 9.(c), IG6. člen*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Začetno stanje [pred prenovljenim prikazom]**															
0020	Učinki popravkov napak	*MRS 1, 106.(b) člen; MRS 8, 42. člen*														
0030	Učinki sprememb računovodskih politik	*MRS 1, 106.(b) člen; MRS 1, IG6. člen; MRS 8, 22. člen*														
0040	**Začetno stanje [tekoče obdobje]**															
0050	Izdaja navadnih delnic	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0060	Izdaja prednostnih delnic	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0070	Izdaja drugih lastniških instrumentov	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0080	Izvajanje ali prenehanje drugih izdanih lastniških instrumentov	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0090	Konverzija dolga v lastniški kapital	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0100	Zmanjšanje kapitala	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0110	Dividende	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 35. člen; MRS 1, IG6. člen*														
0120	Nakup lastnih delnic	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 33. člen*														
0130	Prodaja ali preklic lastnih delnic	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 33. člen*														
0140	Prerazvrstitev finančnih instrumentov iz lastniškega kapitala k obveznostim	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0150	Prerazvrstitev finančnih instrumentov iz obveznosti k lastniškemu kapitalu	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0160	Prenosi med sestavinami lastniškega kapitala	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 318*														
0170	Povečanje ali (–) zmanjšanje lastniškega kapitala prek poslovnih združitev	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*														
0180	Plačila na podlagi delnic	*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MSRP 2, 10. člen*														
0190	Druga povečanja ali (–) zmanjšanja lastniškega kapitala	*MRS 1, 106.(d) člen*														
0200	Vseobsegajoči donos poslovnega leta skupaj	*MRS 1, 106.(d)(i)–(ii) člen; MRS 1, 81.A(c) člen; MRS 1, IG6. člen*														
0210	**Končno stanje [tekoče obdobje]**															

47. Krediti in druga finančna sredstva: Povprečno trajanje in čas izterjave

		Pravna podlaga	SKUPAJ						
				od tega: gospodinjstva		od tega: nefinančne družbe			
					od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		od tega: MSP		od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP
								od tega: krediti za poslovne nepremičnine	
				Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Slaba posojila in druga finančna sredstva: tehtan povprečen čas od prekoračitve datuma zapadlosti (v letih)**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 363*							
0020	**Neto kumulativne povrnitve na podlagi pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(a)*							
0030	**Zmanjšanje bruto knjigovodske vrednosti na podlagi pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(b)*							
0040	**Povprečno trajanje pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju (v letih)**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(c)*							

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.1 Sredstva

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Razčlenitev v razpredelnici	Knjigovodska vrednost
					Priloga V, del 1, odstavka 27–28
					0010
0010	**Denar v blagajni, stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (1)	MRS 1, 54.(i) člen		
0020	Denar v blagajni	Priloga V, del 2, odstavek 1	Priloga V, del 2, odstavek 1		
0030	Stanja na računih pri centralnih bankah	Člen 13(2) direktive o računovodskih izkazih bank; Priloga V, del 2, odstavek 2	Priloga V, del 2, odstavek 2		
0040	Vloge na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavek 3	Priloga V, del 2, odstavek 3	5	
0050	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**		MSRP 9, Priloga A		
0060	Izvedeni finančni instrumenti		MSRP 9, Priloga A	10	
0070	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen	4	
0080	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31	4	
0090	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32	4	
0091	**Trgovalna finančna sredstva**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 32–33; Priloga V, del 1, odstavek 17			
0092	Izvedeni finančni instrumenti	CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavka 17 in 27		10	
0093	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5		4	
0094	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31		4	
0095	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32		4	
0096	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**		MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.4. člen	4	
0097	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen	4	
0098	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31	4	
0099	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32	4	
0100	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)	MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen	4	
0110	Lastniški instrumenti			4	
0120	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31	Priloga V, del 1, odstavek 31	4	
0130	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32	Priloga V, del 1, odstavek 32	4	
0141	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**		MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen	4	
0142	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen	4	
0143	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31	4	
0144	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32	4	
0171	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 36(2)		4	
0172	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5		4	
0173	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31		4	
0174	Krediti in druga finančna sredstva	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32		4	
0175	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek lastniškega kapitala**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)		4	
0176	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5		4	
0177	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31		4	
0178	Krediti in druga finančna sredstva	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32		4	
0181	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**		MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen	4	
0182	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31	4	
0183	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32	4	
0231	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 35; Računovodska direktiva, člen 6(1)(i), člen 8(2); Priloga V, del 1, odstavka 18 in 19		4	
0390	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5		4	
0232	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31		4	
0233	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32		4	
0234	**Druga netrgovalna neizvedena finančna sredstva**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 37; Računovodska direktiva, člen 12(7); Priloga V, del 1, odstavek 20		4	
0235	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5		4	
0236	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31		4	
0237	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32		4	
0240	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6) in (8); MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22	MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22	11	
0250	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	Računovodska direktiva, člen 8(5), člen (6); MRS 39, 89.A(a) člen	MRS 39, 89.A(a) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen		
0260	**Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (7)–(8); Računovodska direktiva, člen 2(2); Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavek 4	MRS 1, 54.(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavek 4	40	
0270	**Opredmetena sredstva**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (10)			
0280	Opredmetena osnovna sredstva		MRS 16, 6. člen; MRS 1, 54.(a) člen; MSRP 16, 47.(a) člen	21., 42. člen	
0290	Naložbene nepremičnine		MRS 40, 5. člen; MRS 1, 54.(b) člen; MSRP 16, 48. člen	21., 42. člen	
0300	**Neopredmetena sredstva**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (9); CRR, člen 4(1)(115)	MRS 1, 54.(c) člen; CRR, člen 4(1)(115)		
0310	Dobro ime	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (9); CRR, člen 4(1)(113)	MSRP 3, B67.(d) člen; CRR, člen 4(1)(113)		
0320	Druga neopredmetena sredstva	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (9)	MRS 38, 8. in 118. člen; MSRP 16, 47.(a) člen	21., 42. člen	
0330	**Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb**		MRS 1, 54.(n)–(o) člen		
0340	Kratkoročne terjatve za davek		MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen		
0350	Odložene terjatve za davek	Računovodska direktiva, člen 17(1)(f); CRR, člen 4(1)(106)	MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(106)		
0360	**Druga sredstva**	Priloga V, del 2, odstavka 5 in 6	Priloga V, del 2, odstavek 5		
0370	**Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**		MRS 1, 54.(j) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7		
0375	**(–) Odbitki za trgovalna sredstva po pošteni vrednosti**	Priloga V, del 1, odstavek 29			
0380	**SKUPNA SREDSTVA**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva	MRS 1, 9.(a) člen, IG6. člen		

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.2 Obveznosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	*Razčlenitev v razpredelnici*	**Knjigovodska vrednost**
					Priloga V, del 1, odstavka 27–28
					0010
0010	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**		*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*	8	
0020	Izvedeni finančni instrumenti		*MSRP 9, Priloga A; MSRP 9, 4.2.1.(a) člen; MSRP 9, BA7.(a) člen*	10	
0030	Kratke pozicije		*MSRP 9, BA7.(b) člen*	8	
0040	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0050	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0060	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0061	**Trgovalne finančne obveznosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (3) in (6)*		8	
0062	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavek 25*		10	
0063	Kratke pozicije			8	
0064	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		8	
0065	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		8	
0066	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		8	
0070	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen*	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*	8	
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0110	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**		*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*	8	
0120	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	8	
0130	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*	8	
0140	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	8	
0141	**Netrgovalne neizvedene finančne obveznosti, merjene z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(3)*		8	
0142	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		8	
0143	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		8	
0144	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		8	
0150	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a); Priloga V, del 1, odstavek 26*	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*	11	
0160	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(5), člen (6); Priloga V, del 2, odstavek 8; MRS 39, 89.A(b) člen*	*MRS 39, 89.A(b) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*		
0170	**Rezervacije**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (6)*	*MRS 37, 10. člen; MRS 1, 54.(l) člen*	43	
0175	Rezervacije za splošna bančna tveganja [če so predstavljene v okviru obveznosti]	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 38(1); CRR, člen 4(1)(112); Priloga V, del 2, odstavek 15*			
0180	Pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke	*Priloga V, del 2, odstavek 9*	*MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9*	43	
0190	Drugi dolgoročni zaslužki zaposlencev	*Priloga V, del 2, odstavek 10*	*MRS 19, 153. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 10*	43	
0200	Prestrukturiranje		*MRS 37, 71. člen*	43	
0210	Nerešena pravna vprašanja in pravdni spori v zvezi z davki		*MRS 37, 14. člen, Priloga C, zgleda 6 in 10*	43	
0220	Prevzete obveznosti in dana poroštva	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, obveznosti (6)(c), zunajbilančne postavke, člen 27(11), člen 28(8), člen 33*	*MSRP 9, 4.2.1.(c) in (d) člen, 5.5. člen, B2.5 člen; MRS 37, MSRP 4, Priloga V, del 2, odstavek 11*	9 12 43	
0230	Druge rezervacije	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, obveznosti (6)(c), zunajbilančne postavke*	*MRS 37, 14. člen*	43	
0240	**Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb**		*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*		
0250	Kratkoročne obveznosti za davek		*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*		
0260	Odložene obveznosti za davek	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(f); CRR, člen 4(1)(108)*	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(108)*		
0270	**Delniški kapital, vračljiv na zahtevo**		*MRS 32, IE 33; OPMSRP 2; Priloga V, del 2, odstavek 12*		
0280	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 13*	*Priloga V, del 2, odstavek 13*		
0290	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**		*MRS 1, 54.(p) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 14*		
0295	**Odbitki za trgovalne obveznosti po pošteni vrednosti**	*Priloga V, del 1, odstavek 29*			
0300	**SKUPAJ OBVEZNOSTI**		*MRS 1, 9.(b) člen; IG6. člen*		

1. Bilanca stanja [izkaz finančnega položaja]

1.3 Lastniški kapital

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	*Razčlenitev v razporedni*	**Knjigovodska vrednost**
					0010
0010	**Kapital**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (9), Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	*MRS 1, 54.(r) člen; Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	46	
0020	Vplačani kapital	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (9)*	*MRS 1, 78.(e) člen*		
0030	Nevplačani kapital, ki je bil vpoklican	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(9); Priloga V, del 2, odstavek 17*	[redacted]		
0040	**Vplačani presežek kapitala**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(10); CRR, člen 4(1)(124)*	*MRS 1, 78.(e) člen; CRR, člen 4(1)(124)*	46	
0050	**Izdani lastniški instrumenti razen kapitala**	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	46	
0060	Sestavina lastniškega kapitala sestavljenih finančnih instrumentov	*Računovodska direktiva, člen 8(6); Priloga V, del 2, odstavek 18*	*MRS 32, 28.–29. člen; Priloga V, del 2, odstavek 18*		
0070	Drugi izdani lastniški instrumenti	*Priloga V, del 2, odstavek 19*	*Priloga V, del 2, odstavek 19*		
0080	**Drug lastniški kapital**	*Priloga V, del 2, odstavek 20*	*MSRP 2, 10. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*		
0090	**Akumulirani drugi vseobsegajoči donos**	*CRR, člen 4(1)(100)*	*CRR, člen 4(1)(100)*	46	
0095	Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid		*MRS 1, 82.A(a) člen*		
0100	*Dobički/izgube v zvezi z opredmetenimi sredstvi*		*MRS 16, 39.–41. člen*		
0110	*Dobički/izgube v zvezi z neopredmetenimi sredstvi*		*MRS 38, 85.–87. člen*		
0120	*Aktuarski dobički ali (–) izgube v zvezi s pokojninskimi načrti z določenimi zaslužki*	[redacted]	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 19, 120.(c) člen*		
0122	*Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo*		*MSRP 5, 38. člen, IG, zgled 12*		
0124	*Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb*		*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*		
0320	*Dobički/izgube v zvezi s spremembami poštene vrednosti naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*		*MRS 1, 7.(d) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen, B5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 21*		
0330	*Neuspešnost varovanja pri varovanjih poštene vrednosti za lastniške instrumente, merjene po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*		*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen; 6.5.3. člen; MSRP 7, 24.C člen; Priloga V, del 2, odstavek 22*		
0340	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [varovana postavka]*		*MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22*		
0350	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [instrument za varovanje]*		*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*		
0360	*Spremembe poštene vrednosti finančnih obveznosti, merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki se lahko pripišejo spremembam njihovega kreditnega tveganja*		*MRS 1, 7.(f) člen; MSRP 9, 5.7.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 23*		
0128	Postavke, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid		*MRS 1, 82.A (a)(ii) člen*		
0130	*Dobički/izgube v zvezi z varovanjem neto naložb v kapital družb v tujini [uspešni del varovanja]*	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)(8)*	*MSRP 9, 6.5.13.(a) člen; MSRP 7, 24.B(b)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 24*		
0140	*Dobički/izgube v zvezi s pretvorbo v tujo valuto*	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 39(6)*	*MRS 21, 52.(b) člen; MRS 21, 32., 38.–49. člen*		
0150	*Izvedeni finančni instrumenti za varovanje. Rezerva za varovanja denarnih tokov [uspešni del varovanja]*	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)(8)*	*MRS 1, 7.(e) člen; MSRP 7, 24.B(b)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E člen; MSRP 9, 6.5.11.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 25*		
0155	*Spremembe poštene vrednosti dolžniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa*		*MRS 1, 7.(da) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen; 5.7.10; Priloga V, del 2, odstavek 26*		
0165	*Instrumenti za varovanje [elementi, ki niso določeni za komponento varovanja]*	[redacted]	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24. E(b)(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 60*		
0170	*Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo*		*MSRP 5, 38. člen, IG, zgled 12*		
0180	*Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb*		*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*		
0190	**Zadržani dobiček**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(13); CRR, člen 4(1)(123)*	*CRR, člen 4(1)(123)*		
0200	**Rezerve iz prevrednotenja**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (12)*	*MSRP 1, 30., D5.–D8. člen; Priloga V, del 2, odstavek 28*		
0201	Opredmetena sredstva	*Računovodska direktiva, člen 7(1)*	[redacted]		
0202	Lastniški instrumenti	*Računovodska direktiva, člen 7(1)*			
0203	Dolžniški vrednostni papirji	*Računovodska direktiva, člen 7(1)*			
0204	Drugo	*Računovodska direktiva, člen 7(1)*			
0205	**Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a)*			
0206	Dobički/izgube v zvezi z varovanjem neto naložb v kapital družb v tujini	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)(b)*			
0207	Izvedeni finančni instrumenti za varovanje. Varovanje denarnih tokov	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)(a); CRR, člen 30(a)*			
0208	Izvedeni finančni instrumenti za varovanje. Druga varovanja	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)(a)*			
0209	Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek lastniškega kapitala	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)(2)*			
0210	**Druge rezerve**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (11)–(13)*	*MRS 1, 54. člen; MRS 1, 78.(e) člen*		
0215	Rezervacije za splošna bančna tveganja [če so predstavljene v okviru lastniškega kapitala]	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 38(1); CRR, člen 4(1)(112); Priloga V, del 2, odstavek 15*	[redacted]		
0220	Rezerve ali bilančne izgube iz naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, računovodsko obravnavane s kapitalsko metodo	*Računovodska direktiva, člen 9(7)(a); člen 27; Priloga V, del 2, odstavek 29*	*MRS 28, 11. člen; Priloga V, del 2, odstavek 29*		
0230	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 29*	*Priloga V, del 2, odstavek 29*		
0235	**Prve konsolidacijske razlike**	*Računovodska direktiva, člen 24(3)(c)*	[redacted]		
0240	**(–) Lastne delnice**	*Računovodska direktiva, Priloga III, Sredstva D (III)(2); Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (12); Priloga V, del 2, odstavek 30*	*MRS 1, 79.(a)(vi) člen; MRS 32, 33.–34., AG14. in AG36. člen; Priloga V, del 2, odstavek 30*	46	
0250	**Poslovni izid, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (14)*	*MRS 1, 81.B(b)(ii) člen*	2	
0260	**(–) Med letom izplačane dividende**	*CRR, člen 26(2b)*	*MRS 32, 35. člen*		
0270	**Manjšinski deleži [neobvladujoči deleži]**	*Računovodska direktiva, člen 24(4)*	*MRS 1, 54.(q) člen*		
0280	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	*CRR, člen 4(1)(100)*	*CRR, člen 4(1)(100)*	46	
0290	Druge postavke			46	
0300	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL**		*MRS 1, 9.(c) člen, IG6. člen*	46	
0310	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL IN SKUPAJ OBVEZNOSTI**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti*	*MRS 1, IG6. člen*		

2. Izkaz poslovnega izida

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Razčlenitev v razpredelnici	Tekoče obdobje
					0010
0010	**Prihodki iz obresti**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (1); Priloga V, del 2, odstavek 31*	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*	16	
0020	Finančna sredstva v posesti za trgovanje		*MSRP 7, 20.(a)(i), BS.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 33 in 34*		
0025	Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen, BS.(e) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen*		
0030	Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		*MSRP 7, 20.(a)(i), BS.(e) člen*		
0041	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 5.7.10.–11. člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*		
0051	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti		*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 4.1.2 člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0070	Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje		*MSRP 9, Priloga A; B6.6.16. člen; Priloga V, del 2, odstavek 35*		
0080	Druga sredstva		*Priloga V, del 2, odstavek 36*		
0085	Prihodki iz obresti od obveznosti	*Priloga V, del 2, odstavek 37*	*MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 37*		
0090	**(Odhodki za obresti)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (2); Priloga V, del 2, odstavek 31*	*MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*	16	
0100	(Finančne obveznosti v posesti za trgovanje)		*MSRP 7, 20.(a)(i), BS.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 33 in 34*		
0110	(Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida)		*MSRP 7, 20.(a)(i), BS.(e) člen*		
0120	(Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti)		*MSRP 7, 20.(b) člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0130	(Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje)		*MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 2, odstavek 35*		
0140	(Druge obveznosti)		*Priloga V, del 2, odstavek 38*		
0145	(Odhodki za obresti od sredstev)	*Priloga V, del 2, odstavek 39*	*MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 39*		
0150	**(Odhodki zaradi delničnega kapitala, vračljivega na zahtevo)**		*OPMSRP 2, 11. člen*		
0160	**Prihodki iz dividend**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (3); Priloga V, del 2, odstavek 40*	*Priloga V, del 2, odstavek 40*	31	
0170	Finančna sredstva v posesti za trgovanje		*MSRP 7, 20.(a)(i), BS.(e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 40*		
0175	Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen, BS.(e) člen; MSRP 9, 5.7.1.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 40*		
0191	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		*MSRP 7, 20.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen; MSRP 9, 5.7.1.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 41*		
0192	Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, ki niso računovodsko obravnavane s kapitalsko metodo	*Priloga V, del 2, odstavek 42*	*Priloga V, del 2, odstavek 42*		
0200	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (4)*	*MSRP 7, 20.(c) člen*	22	
0210	**(Odhodki iz naslova provizij in opravnin)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (5)*	*MSRP 7, 20.(c) člen*	22	
0220	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*	*Priloga V, del 2, odstavek 45*	16	
0231	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		*MSRP 9, 4.12.A člen; MSRP 9, 5.7.10.–11. člen*		
0241	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti		*MSRP 7, 20.(a)(v) člen; MSRP 9, 4.1.2 člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0260	Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti		*MSRP 7, 20.(a)(v) člen; MSRP 9, 5.7.2. člen*		
0270	Drugo				
0280	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje, neto**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavka 34 in 46*	16	
0285	**Dobički ali (–) izgube iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, neto**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*		16	
0287	**Dobički ali (–) izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 46*		
0290	**Dobički ali (–) izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, neto**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 5.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 44*	16, 45	
0295	**Dobički ali (–) izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, neto**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*		16	
0300	**Dobički ali (–) izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem, neto**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6) in (8)*	*Priloga V, del 2, odstavek 47*	16	
0310	**Čisti dobički/(–) izgube iz tečajnih razlik**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 29*	*MRS 21, 28. in 52.(a) člen*		
0320	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, neto**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (11)-(14); Priloga V, del 2, odstavek 48*	*Priloga V, del 2, odstavek 56*		
0330	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja nefinančnih sredstev, neto**	*Priloga V, del 2, odstavek 48*	*MRS 1, 34. člen; Priloga V, del 2, odstavek 48*	45	
0340	**Drugi poslovni prihodki**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (7); Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	45	
0350	**(Drugi poslovni odhodki)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (10); Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	45	
0355	**SKUPAJ POSLOVNI PRIHODKI, NETO**				
0360	**(Administrativni stroški)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (8)*			
0370	(Odhodki za zaposlene)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (8)(a)*	*MRS 19, 7. člen; MRS 1,102. člen, IG6. člen*	44	
0380	(Drugi administrativni stroški)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (8)(b);*		16	
0385	**(Denarni prispevki v sklade za reševanje in sisteme jamstva za vloge)**	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*		
0390	**(Amortizacija)**		*MRS 1, 102. in 104. člen*		
0400	(Opredmetena osnovna sredstva)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 1, 104. člen; MRS 16, 73.(e)(vii) člen*		
0410	(Naložbene nepremičnine)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 1, 104. člen; MRS 40, 79.(d)(iv) člen*		
0415	(Dobro ime)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*			
0420	(Druga neopredmetena sredstva)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 1, 104. člen; MRS 38, 118.(e)(vi) člen*		
0425	**Dobički ali (–) izgube iz naslova sprememb, neto**		*MSRP 9, 5.4.3. člen; MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 49*		
0426	Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa		*MSRP 7, 35.J člen*		
0427	Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti		*MSRP 7, 35.J člen*		
0430	**(Rezervacije ali (–) odprava rezervacij)**		*MRS 37, 59. in 84. člen; MRS 1, 98.(b), (f) in (g) člen*	9 12 43	
0435	(Plačilne obveznosti do skladov za reševanje in sistemov jamstva za vloge)	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*	*Priloga V, del 2, odstavek 48i*		
0440	(Prevzete obveznosti in dana poroštva)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (11)–(12)*	*MSRP 9, 4.2.1.(c) in (d) člen, B2.5 člen; MRS 37, MSRP 4, Priloga V, del 2, odstavek 50*		
0450	(Druge rezervacije)				
0455	**(Povečanja ali (–) zmanjšanja rezervacij za splošna bančna tveganja, neto)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 38.2*			
0460	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev finančnih sredstev, ki niso merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, členi 35–37; Priloga V, del 2, odstavka 52 in 53;*	*MSRP 7, 20.(a)(viii) člen; MSRP 9, 5.4.4. člen; Priloga V, del 2, odstavka 51 in 53*	12	
0481	(Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa)		*MSRP 9, 5.4.4., 5.5.1., 5.5.2. in 5.5.8. člen*	12	
0491	(Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti)		*MSRP 9, 5.4.4., 5.5.1. in 5.5.8. člen*	12	
0510	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (13)-(14)*	*MRS 28, 40.–43. člen*	16	
0520	**(Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nefinančnih sredstev)**		*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*	16	
0530	(Opredmetena osnovna sredstva)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 16, 73.(e)(v)–(vi) člen*		
0540	(Naložbene nepremičnine)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 40, 79.(d)(v) člen*		
0550	(Dobro ime)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MSRP 3, B67.(d)(v) člen; MRS 36, 124. člen*		
0560	(Druga neopredmetena sredstva)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 38, 118.(e)(iv) in (v) člen*		
0570	(Drugo)		*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*		
0580	**Negativna vrednost dobrega imena, pripoznana v poslovnem izidu**	*Računovodska direktiva, člen 24(3)(f)*	*MSRP 3, B64.(n)(i) člen*		
0590	**Delež dobička ali (–) izgube iz naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb, računovodsko obravnavanih s kapitalsko metodo**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (13)-(14)*	*Priloga V, del 2, odstavek 54*		
0600	**Dobički ali (–) izguba iz nekratkoročnih sredstev in skupin za odtujitev, razvrščenih kot v posesti za prodajo, ki jih ni mogoče razvrstiti kot ustavljeno poslovanje**		*MSRP 5, 37. člen; Priloga V, del 2, odstavek 55*		
0610	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PRED OBDAVČITVIJO IZ REDNEGA POSLOVANJA**		*MRS 1,102. člen, IG6. člen; MSRP 5, 33.A člen*		
0620	**(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan s poslovnim izidom iz rednega poslovanja)**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (15)*	*MRS 1, 82.(d) člen; MRS 12, 77. člen*		
0630	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA PO OBDAVČITVI IZ REDNEGA POSLOVANJA**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (16)*	*MRS 1, IG6. člen*		
0632	**Izredni dobiček ali (–) izguba po obdavčitvi**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (21)*			
0633	Izredni poslovni izid pred obdavčitvijo	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (19)*			
0634	(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan z izrednim poslovnim izidom)	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (20)*			
0640	**Dobiček ali (–) izguba po obdavčitvi iz ustavljenega poslovanja**		*MRS 1, 82.(ea) člen; MSRP 5, 33.(a), 33.A člen; Priloga V, del 2, odstavek 56*		
0650	Dobiček ali (–) izguba pred obdavčitvijo iz ustavljenega poslovanja		*MSRP 5, 33.(b)(i) člen*		
0660	(Odhodek za davek ali (–) prihodek od davka, povezan z ustavljenim poslovanjem)		*MSRP 5, 33.(b)(ii) in (iv) člen*		
0670	**DOBIČEK ALI (–) IZGUBA POSLOVNEGA LETA**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (23)*	*MRS 1, 81.A(a) člen*		
0680	manjšinskih lastnikov [neobvladujoči deleži]		*MRS 1, 81.B(b)(i) člen*		
0690	lastnikov nadrejene banke		*MRS 1, 81.B(b)(ii) člen*		

3. Izkaz vseobsegajočega donosa

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	**Tekoče obdobje**
			0010
0010	**Dobiček ali (–) izguba poslovnega leta**	*MRS 1, 7. člen, IG6. člen*	
0020	**Drugi vseobsegajoči donos**	*MRS 1, 7. člen, IG6. člen*	
0030	**Postavke, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid**	*MRS 1, 82.A(a)(i) člen*	
0040	Dobički/izgube v zvezi z opredmetenimi sredstvi	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 16, 39.–40. člen*	
0050	Dobički/izgube v zvezi z neopredmetenimi sredstvi	*MRS 1, 7. člen; MRS 38, 85.–86. člen*	
0060	Aktuarski dobički ali (–) izgube v zvezi s pokojninskimi načrti z določenimi zaslužki	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 19, 120.(c) člen*	
0070	Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo	*MSRP 5, 38. člen*	
0080	Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov subjektov, računovodsko obravnavan z uporabo kapitalske metode	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*	
0081	Dobički/izgube v zvezi s spremembami poštene vrednosti naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MRS 1, 7.(d) člen*	
0083	Čisti dobički ali (–) izgube zvezi z obračunavanjem varovanja pred tveganjem naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MSRP 9, 5.7.5. in 6.5.3. člen; MSRP 7, 24.C člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0084	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [varovana postavka]*	*MSRP 9, 5.7.5. člen, 6.5.8.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0085	*Spremembe poštene vrednosti lastniških instrumentov, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa [instrument za varovanje]*	*MSRP 9, 5.7.5. člen in 6.5.8.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 57*	
0086	Spremembe poštene vrednosti finančnih obveznosti, merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki se lahko pripišejo spremembam njihovega kreditnega tveganja	*MRS 1, 7.(f) člen*	
0090	Davek iz dohodka pravnih oseb v zvezi s postavkami, ki ne bodo prerazvrščene v poslovni izid	*MRS 1, 91.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 66*	
0100	**Postavke, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid**	*MRS 1, 82.A (a)(ii) člen*	
0110	Dobički/izgube v zvezi z varovanjem neto naložb v kapital družb v tujini [uspešni del varovanja]	*MSRP 9, 6.5.13.(a) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 58*	
0120	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.13(a) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 58*	
0130	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MRS 21, 48.–49. člen; MSRP 9, 6.5.14. člen; Priloga V, del 2, odstavek 59*	
0140	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0150	Dobički/izgube v zvezi s pretvorbo v tujo valuto	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 21, 52.(b) člen*	
0160	*Dobički ali (–) izgube iz pretvorbe v tujo valuto, izkazani v kapitalu*	*MRS 21, 32., 38.–47. člen*	
0170	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MRS 21, 48.–49. člen*	
0180	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0190	Dobički/izgube v zvezi z varovanjem denarnih tokov [uspešni del varovanja]	*MRS 1, 7., IG6. člen; MRS 39, 95.(a)–96. člen; MSRP 9, 6.5.11.(b) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen;*	
0200	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, 7.(e) člen, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11.(a)(b)(d) člen; MSRP 7, 24.C(b)(i) člen, 24.E(a) člen*	
0210	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7., 92.–95., IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11.(d)(ii)(iii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(iv) člen, 24.E(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 59*	
0220	*Prenos dobičkov/izgub h knjigovodski vrednosti varovanih postavk*	*MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 6.5.11(d)(i) člen*	
0230	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0231	Instrumenti za varovanje [elementi, ki niso določeni za komponento varovanja]	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24.E(b)(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 60*	
0232	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24. E(b)(c) člen*	
0233	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7.(g)(h) člen; MSRP 9, 6.5.15. člen, 6.5.16. člen; MSRP 7, 24. E(b)(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 61*	
0234	*Druge prerazvrstitve*	*Priloga V, del 2, odstavek 65*	
0241	Dolžniški instrumenti po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	*MRS 1, 7.(da) člen, IG6. člen; MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.4. člen; Priloga V, del 2, odstavek 62–63*	
0251	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MSRP 7, 20.(a)(ii) člen; MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.4. člen*	
0261	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, MRS 1, 92.–95. člen, MRS 1, IG6. člen; MSRP 9, 5.6.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 64*	
0270	*Druge prerazvrstitve*	*MSRP 5, IG, zgled 12; MSRP 9, 5.6.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 64–65*	
0280	Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo	*MSRP 5, 38. člen*	
0290	*Dobički ali (–) izgube iz prevrednotenja, izkazani v kapitalu*	*MSRP 5, 38. člen*	
0300	*Prenos v poslovni izid*	*MRS 1, 7. člen, 92.–95. člen; MSRP 5, 38. člen*	
0310	*Druge prerazvrstitve*	*MSRP 5, IG, zgled 12*	
0320	Delež drugih pripoznanih prihodkov in odhodkov zaradi naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb	*MRS 1, IG6. člen; MRS 28, 10. člen*	
0330	Davek iz dohodka pravnih oseb v zvezi s postavkami, ki se lahko prerazvrstijo v poslovni izid	*MRS 1, 91.(b), IG6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 66*	
0340	**Vseobsegajoči donos poslovnega leta skupaj**	*MRS 1, 7., 81.A(a), IG6. člen*	
0350	manjšinskih lastnikov [neobvladujoči deleži]	*MRS 1, 83.(b)(i), IG6. člen*	
0360	lastnikov nadrejene banke	*MRS 1, 83(b)(ii), IG6. člen*	

6. Razvrščanje finančnih sredstev na instrumentih in na subjektu namenitve stroška

6.1 Finančna sredstva v vsakem od kvantilov

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost
				Prilogo V, del 1, odstavek 27
				točka
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**			
0020	Lastniški instrumenti		MSR 32, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)	
0030	od tega: za trgovanje namenjeni		Priloga V, del 1, odstavek 40(1)	
0040	od tega: drugače merjeni		Priloga V, del 1, odstavek 40(2)	
0050	od tega: vzdržljivostni instrumenti		Priloga V, del 1, odstavek 40(3)	
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**		Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)	
0070	Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0080	Splošni državni		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0090	Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0100	Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0110	Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0120	**Krediti in drugo finančno sredstvo**		Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)	
0130	Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0140	Splošni državni		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0150	Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0160	Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0170	Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0180	**NEPRIDRUŽENA FINANČNA SREDSTVA, RAVNANO NEGLEDNA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**		MSR 9, Priloga A	
0190	**FINANČNA SREDSTVA V POSKUSU ZA VZDRŽEVANJE**		MSR 9, Priloga A	

6.2.1 Nekvantalna finančna sredstva, obravnava merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja na nekvantalnih izpostavljenostih
				Prilogo V, del 1, odstavek 27	Prilogo V, del 1, odstavek 27
				točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**		MSR 32, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)		
0020	od tega: za trgovanje namenjeni		Priloga V, del 1, odstavek 40(1)		
0030	od tega: drugače merjeni		Priloga V, del 1, odstavek 40(2)		
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti		Priloga V, del 1, odstavek 40(3)		
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**		Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)		
0060	Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)		
0070	Splošni državni		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)		
0080	Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)		
0090	Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)		
0100	Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(4)		
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**		Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)		
0120	Centralne banke		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)		
0130	Splošni državni		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)		
0140	Kreditne institucije		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)		
0150	Druge finančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)		
0160	Nefinančne družbe		Priloga V, del 1, odstavek 40(5)		
0170	**NEPRIDRUŽENA FINANČNA SREDSTVA, RAVNANO NEGLEDNA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**		MSRP 9, Priloga A		

6.2.2 Finančna sredstva, obravnava merjena po nedonosni vrednosti prek poslovnega izida

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja na nekvantalnih izpostavljenostih
				Prilogo V, del 1, odstavek 27	Prilogo V, del 1, odstavek 27
				točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)			
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)			
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)			
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)			
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)			
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)			
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)			
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)			
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)			
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)			
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)			
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)			
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)			
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)			
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)			
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)			
0170	**FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10	MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, 4.1.2 člen		

6.2.3 Finančna sredstva, merjena po nabavni vrednosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost			Akumulirane oslabitve			Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
					Prilogo V, del 1, odstavek 31(b)			Prilogo V, del 1, odstavek 31(b) in 71				
					Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja ali ustvarjenega prilagojenega kreditnega tveganja [1. stopnja]	od tega: instrumenti z nizkim kreditnim tveganjem	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez ustvarjenega prilagojenega kreditnega tveganja [2. stopnja]	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (vendar ustvarjeno) [3. stopnja]	Kupljena ali izdana (vendar ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo	Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja [1. stopnja]	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega priznanja, vendar brez ustvarjenega prilagojenega kreditnega tveganja [2. stopnja]	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo [3. stopnja]	Kupljena ali izdana (vendar ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo		
				Prilogo V, del 1, odstavek 27	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(i) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(ii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(iii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(c) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(b)(i) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(b)(ii) člen; MSRP 7, 35.(b)(iii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(c) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67	MSRP 5, 6.(c), člen in MSRP 7, 36.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22–24	MSRP 5, 6.(c), člen in MSRP 7, 36.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22–24
				točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)														
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)														
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)														
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)														
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)														
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)														
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0170	**FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10	MSRP 7, 8.(a) člen; MSRP 9, 4.1.2 člen													

6.3 Finančna sredstva, merjena po nabavni vrednosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost			Akumulirane oslabitve			Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
					Prilogo V, del 1, odstavek 31(b)			Prilogo V, del 1, odstavek 31(b) in 71				
					Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja [1. stopnja]	od tega: instrumenti z nizkim kreditnim tveganjem	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega prizn., vendar brez ustvarjenega prilagojenega kreditnega tveganja [2. stopnja]	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo [3. stopnja]	Kupljena ali izdana (vendar ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo	Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega priznanja [1. stopnja]	Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega prizn., vendar brez ustvarjenega prilagojenega kreditnega tveganja [2. stopnja]	Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo [3. stopnja]	Kupljena ali izdana (vendar ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo		
				Prilogo V, del 1, odstavek 27	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(i) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(ii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(b)(iii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(c) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 33.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(b)(i) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(b)(ii) člen; MSRP 7, 35.(b)(iii) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(c) člen	MSRP 5, 6.(c), člen; MSRP 7, 35.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 67	MSRP 5, 6.(c), člen in MSRP 7, 36.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22–24	MSRP 5, 6.(c), člen in MSRP 7, 36.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 22–24
				točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka
0010	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)														
0020	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0030	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0040	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0050	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0060	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)														
0070	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)														
0080	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0090	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0100	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0110	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0120	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)														
0130	**FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO NABAVNI VREDNOSTI**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10	MSRP 7, 8.(b) člen; MSRP 9, 4.1.2 člen													

6.4 Finančna sredstva, razvrščena v skupino za odtujitev

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost
				Prilogo V, del 1, odstavek 27–28
				točka
0010	Kreditni in drugo finančno sredstvo	Priloga V, del 1, odstavek 41	Priloga V, del 1, odstavek 7b	
0020	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 41	Priloga V, del 1, odstavek 7b	
0030	**FINANČNA SREDSTVA, RAZVRŠČENA V SKUPINO ZA ODTUJITEV**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10 in 100	Priloga V, del 2, odstavek 78 in 100	

6.5 Finančna sredstva v fazi prestrukturiranja

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP za podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisljivih v nacionalnosti GAAP	Knjigovodska vrednost
				Prilogo V, del 1, odstavek 27–28
				točka
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**			
0020	**Lastniški instrumenti**			
0030	od tega: za trgovanje namenjeni			
0040	od tega: drugače merjeni			
0050	od tega: vzdržljivostni instrumenti			
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**			
0070	Centralne banke			
0080	Splošni državni			
0090	Kreditne institucije			
0100	Druge finančne družbe			
0110	Nefinančne družbe			
0120	**Krediti in drugo finančno sredstvo**			
0130	Centralne banke			
0140	Splošni državni			
0150	Kreditne institucije			
0160	Druge finančne družbe			
0170	Nefinančne družbe			
0180	**NEPRIDRUŽENA NEDENARNA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10	MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.4 člen	
0190	**FINANČNA SREDSTVA V FAZI PRESTRUKTURIRANJA**			

6.6 Transakcije finančne sredstva

		Knjigovodska vrednost
		Prilogo V, del 1, odstavek 29–30
		točka
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	člen, Priloga V, del 1, odstavek 7(a) in 40(1)
0020	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a) in 40(1)
0030	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)
0040	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)
0050	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)
0070	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)
0080	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)
0090	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)
0100	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)
0110	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)
0120	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)
0130	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)
0140	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)
0150	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)
0160	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)
0170	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)
0180	**TRGOVALNA FINANČNA SREDSTVA**	Priročnik o računovodskih izkazih bank, člen 22–23, Priloga V, del 1, odstavek 2.7

6.7 Nekvantalna netrovalna finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida

		Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja na nekvantalnih izpostavljenostih
		Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27
		točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)	
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)	
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)	
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)	
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)	
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)	
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)	
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)	
0170	**NETRGOVALNA NEDENARNA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO POŠTENI VREDNOSTI PREKO DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA IZIDA**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10	

6.8 Nekvantalna netrovalna finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti

		Finančna sredstva, ki niso predmet oslabitve			Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve							
		Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost		Knjigovodska vrednost	Bruto knjigovodska vrednost		Pozneje popravki za kreditno tveganje	Kumulativni delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi		
			Nenaslajšljiva sredstva	Oslabljena sredstva		Nenaslajšljiva sredstva	Oslabljena sredstva					
		Prilogo V, del 1, odstavek 27–28			Prilogo V, del 1, odstavek 27–28			CRR, člen 4(1)(74); Priloga V, del 2, odstavek 78(1) in 79	CRR, člen 4(1)(74); Priloga V, del 2, odstavek 78(1) in 79	CRR, člen 4(1)(74); Priloga V, del 2, odstavek 78(1) in 79		
		točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)										
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)										
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)										
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)										
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)										
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)										
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0170	od tega: malo in srednje podjetja	Priporočila o MSP, člen 2, (2a)										
0180	**NETRGOVALNA NEDENARNA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO METODI NA PODLAGI NABAVNE VREDNOSTI**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), člen 37, 1. člen; člen 57(1), Priloga V, del 1, odstavek 29										

6.9 Nekvantalna netrovalna finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti

		Bruto knjigovodska vrednost Prilogo V, del 1, odstavek 31(b) in 71(b)				Pozneje popravki za kreditno tveganje	Kumulativne negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja na nekvantalnih izpostavljenostih	Knjigovodska vrednost	od tega: sredstva, merjena po LOCOM	Akumulirane negativne prilagoditve vrednosti pri sredstvih LOCOM – zaradi kreditnega tveganja	Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
		Nenaslajšljiva sredstva		Oslabljena sredstva								
			od tega: sredstva, merjena po LOCOM		od tega: sredstva, merjena po LOCOM							
		Prilogo V, del 1, odstavek 31(b)		Prilogo V, del 1, odstavek 31		CRR, člen 4(1)(74); Priloga V, del 2, odstavek 78(1) in 79	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27	CRR, člen 4(1)(70); Priloga V, del 2, odstavek 67	CRR, člen 4(1)(70); Priloga V, del 2, odstavek 67
		točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)										
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)										
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)										
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)										
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)										
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)										
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0170	od tega: malo in srednje podjetja	Priporočila o MSP, člen 2, (2a)										
0180	**NETRGOVALNA FINANČNA SREDSTVA, MERJENA PO METODI NA PODLAGI NABAVNE VREDNOSTI**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), člen 37, 1. člen; člen 57(1), Priloga V, del 1, odstavek 29										

6.10 Druga netrovalna netrovalna finančna sredstva

		Bruto knjigovodska vrednost Prilogo V, del 1, odstavek 31(b) in 71(b)				Pozneje popravki za kreditno tveganje	Kumulativne negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja na nekvantalnih izpostavljenostih	Knjigovodska vrednost	od tega: sredstva, merjena po LOCOM	Akumulirane negativne prilagoditve vrednosti pri sredstvih LOCOM – zaradi kreditnega tveganja	Akumulirani delni odpisi	Akumulirani popolni odpisi
		Nenaslajšljiva sredstva		Oslabljena sredstva								
			od tega: sredstva, merjena po LOCOM		od tega: sredstva, merjena po LOCOM							
		Prilogo V, del 1, odstavek 31(b)		Prilogo V, del 1, odstavek 31		CRR, člen 4(1)(74); Priloga V, del 2, odstavek 78(1) in 79	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27–28	Prilogo V, del 1, odstavek 27	CRR, člen 4(1)(70); Priloga V, del 2, odstavek 67	CRR, člen 4(1)(70); Priloga V, del 2, odstavek 67
		točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka	točka
0010	**Lastniški instrumenti**	člen 22, 11. člen; Priloga V, del 1, odstavek 7(a)										
0020	od tega: za trgovanje namenjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(1)										
0030	od tega: drugače merjeni	Priloga V, del 1, odstavek 40(2)										
0040	od tega: vzdržljivostni instrumenti	Priloga V, del 1, odstavek 40(3)										
0050	**Dolžniški vrednostni papirji**	Priloga V, del 1, odstavek 7(b) in 40(4)										
0060	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0070	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0080	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0090	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0100	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(4)										
0110	**Krediti in drugo finančno sredstvo**	Priloga V, del 1, odstavek 7(c) in 40(5)										
0120	Centralne banke	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0130	Splošni državni	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0140	Kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0150	Druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0160	Nefinančne družbe	Priloga V, del 1, odstavek 40(5)										
0170	od tega: malo in srednje podjetja	Priporočila o MSP, člen 2, (2a)										
0180	**DRUGA NETRGOVALNA NEDENARNA FINANČNA SREDSTVA**	Računovodske direktive, člen 8(1)(a), člen 8(2), Priloga V, del 2, odstavek 10										

5. Razčlenitev netrgovalnih kreditov in drugih finančnih sredstev po produktih

5.1 Krediti in druga finančna sredstva, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, po produktih

			Pravna podlaga	**Bruto knjigovodska vrednost**	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavka 27–28*					
					Centralne banke	**Sektor država**	**Kreditne institucije**	**Druge finančne družbe**	**Nefinančne družbe**	**Gospodinjstva**
				Priloga V, del 1, odstavek 34	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Po produktih	0010	**Na vpogled [zahtevo] in s kratkim odpovednim rokom [transakcijski račun]**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(a)*							
	0020	**Dolg po kreditnih karticah**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(b)*							
	0030	**Odkupljene terjatve**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(c)*							
	0040	**Finančni najem**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(d)*							
	0050	**Krediti z začasnim odkupom**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(e)*							
	0060	**Drugi krediti**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(f)*							
	0070	**Druga finančna sredstva, ki niso krediti**	*Priloga V, del 2, odstavek 85(g)*							
	0080	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*							
Po zavarovanjih	0090	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*							
	0100	od tega: drugi zavarovani krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 86(b) in 87*							
Po namenu	0110	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*							
	0120	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*							
Po podrejenosti	0130	od tega: krediti za financiranje projektov	*Priloga V, del 2, odstavek 89; CRR, člen 147(8)*							

6. Razčlenitev netrgovalnih kreditov in drugih finančnih sredstev za nefinančne družbe po oznakah NACE

6.1 Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso tisti v posesti za trgovanje, trgovalna sredstva ali sredstva v posesti za prodajo, za nefinančne družbe po oznakah NACE

		Pravna podlaga	**Nefinančne družbe** *Priloga V, del 1, odstavek 42(e), del 2, odstavek 91*					
			Bruto knjigovodska vrednost	**od tega: krediti in druga finančna sredstva, ki so predmet oslabitve**	**od tega: nedonosni**		**Akumulirane oslabitve**	**Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih**
						od tega: neplačano		
			Priloga V, del 1, odstavek 34	*Priloga V, del 2, odstavek 93*	*Priloga V, del 2, odstavki 213–232*	*CRR, člen 178; Priloga V, del 2, odstavek 237(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 70–71*	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	**A Kmetijstvo in lov, gozdarstvo, ribištvo**	*Uredba NACE*						
0020	**B Rudarstvo**	*Uredba NACE*						
0030	**C Predelovalne dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0040	**D Oskrba z električno energijo, plinom in paro**	*Uredba NACE*						
0050	**E Oskrba z vodo**	*Uredba NACE*						
0060	**F Gradbeništvo**	*Uredba NACE*						
0070	**G Trgovina**	*Uredba NACE*						
0080	**H Promet in skladiščenje**	*Uredba NACE*						
0090	**I Gostinstvo**	*Uredba NACE*						
0100	**J Informacijske in komunikacijske dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0105	**K Finančne in zavarovalniške dejavnosti**	*Uredba NACE, Priloga V, del 2, odstavek 92*						
0110	**L Poslovanje z nepremičninami**	*Uredba NACE*						
0120	**M Strokovne, znanstvene in tehnične dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0130	**N Druge raznovrstne poslovne dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0140	**O Dejavnost javne uprave in obrambe, dejavnost obvezne socialne varnosti**	*Uredba NACE*						
0150	**P Izobraževanje**	*Uredba NACE*						
0160	**Q Zdravstvo in socialno varstvo**	*Uredba NACE*						
0170	**R Kulturne, razvedrilne in rekreacijske dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0180	**S Druge dejavnosti**	*Uredba NACE*						
0190	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA**	*Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavek 90*						

7. Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo

7.1 Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavek 27*											
			Sredstva brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)			**Sredstva z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**			**Sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)**			**Kupljena ali izdana (ustvarjena) finančna sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo**		
			30 dni ≥	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**	**30 dni ≥**	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**	**30 dni ≥**	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**	**30 dni ≥**	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**
			MSRP 9, 5.5.11. člen; B5.5.37. člen; MSRP 9, B8.I. člen; Priloga V, del 2, odstavek 96											
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*												
0070	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0080	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0090	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0100	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0110	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0120	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*												
0130	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0140	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0150	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0160	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0170	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0180	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0190	**SKUPAJ DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI**	*Priloga V, del 2, odstavka 94–95*												
	Krediti in druga finančna sredstva po produktih, po zavarovanju in po podrejenosti													
0200	Na vpogled [zahtevo] in s kratkim odpovednim rokom [transakcijski račun]	*Priloga V, del 2, odstavek 85(a)*												
0210	Dolg po kreditnih karticah	*Priloga V, del 2, odstavek 85(b)*												
0220	Odkupljene terjatve	*Priloga V, del 2, odstavek 85(c)*												
0230	Finančni najem	*Priloga V, del 2, odstavek 85(d)*												
0240	Krediti z začasnim odkupom	*Priloga V, del 2, odstavek 85(e)*												
0250	Drugi krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(f)*												
0260	Druga finančna sredstva, ki niso krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(g)*												
0270	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*												
0280	od tega: drugi zavarovani krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 86(b) in 87*												
0290	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*												
0300	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*												
0310	od tega: krediti za financiranje projektov	*Priloga V, del 2, odstavek 89; CRR, člen 147(8)*												

7.2 Finančna sredstva, ki so predmet oslabitve in so prekoračila zapadlost v plačilo v skladu z nacionalnimi GAAP

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavka 27–28*					
			Zapadla, vendar ne oslabljena			**Zapadla**		
			30 dni ≥ VI	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**	**30 dni ≥ VI**	**30 dni in 90 dni ≥ < VI**	**90 dni <**
			CRR, člen 4(1)(95); Priloga V, del 2, odstavek 96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0060	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*						
0070	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*						
0080	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*						
0090	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*						
0100	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*						
0110	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*						
0120	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*						
0130	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*						
0140	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*						
0150	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*						
0160	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*						
0170	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*						
0180	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*						
0190	**SKUPAJ DOLŽNIŠKI INSTRUMENTI**	*Priloga V, del 2, odstavka 94–95*						
	Krediti in druga finančna sredstva po produktih, po zavarovanju in po podrejenosti							
0200	Na vpogled [zahtevo] in s kratkim odpovednim rokom [transakcijski račun]	*Priloga V, del 2, odstavek 85(a)*						
0210	Dolg po kreditnih karticah	*Priloga V, del 2, odstavek 85(b)*						
0220	Odkupljene terjatve	*Priloga V, del 2, odstavek 85(c)*						
0230	Finančni najem	*Priloga V, del 2, odstavek 85(d)*						
0240	Krediti z začasnim odkupom	*Priloga V, del 2, odstavek 85(e)*						
0250	Drugi krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(f)*						
0260	Druga finančna sredstva, ki niso krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 85(g)*						
0270	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*						
0280	od tega: drugi zavarovani krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 86(b) in 87*						
0290	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*						
0300	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*						
0310	od tega: krediti za financiranje projektov	*Priloga V, del 2, odstavek 89; CRR, člen 147(8)*						

8. Razčlenitev finančnih obveznosti

8.1 Razčlenitev finančnih obveznosti po produktih in po sektorju nasprotne stranke

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavka 27–28*						**Akumulirane spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja**
				V posesti za trgovanje	**Določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	**Odplačna vrednost**	**Trgovanje**	**Z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	**Obračunavanje varovanja pred tveganjem**	
				MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A, MSRP 9, BA6.–BA7. člen, MSRP 9, 6.7. člen	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen, MSRP 9, 4.3.5. člen*	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*			*MSRP 7, 24.A(a) člen; MSRP 9, 6. člen*	*CRR, člen 33(1)(b) in člen 33(1)(c); Priloga V, del 2, odstavek 101*
					Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen		*Računovodska direktiva, člen 8(3); Priloga V, del 1, odstavek 25*	*Računovodska direktiva, člen 8(3)*	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(1)(a)*	*CRR, člen 33(1)(b) in člen 33(1)(c); Priloga V, del 2, odstavek 102*
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**	*CRR, Priloga II*	*MSRP 9, BA7.(a) člen*							
0020	**Kratke pozicije**		*MSRP 9, BA7.(b) člen*							
0030	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*	*MRS 32, 11. člen*							
0040	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*							
0050	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*							
0060	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavka 42(a) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(a) in 44(c)*							
0070	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0080	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0090	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0100	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0110	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavka 42(b) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(b) in 44(c)*							
0120	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0130	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0140	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0150	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0160	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(c)*							
0170	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0180	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0190	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0200	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0210	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(c)*							
0220	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0230	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0240	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0250	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0260	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(c)*							
0270	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0280	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0290	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0300	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0310	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(c)*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(c)*							
0320	*Transakcijski računi/vloge čez noč*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.1*							
0330	*Vloge z dogovorjeno zapadlostjo*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.2*							
0340	*Vloge na odpoklic*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.3; Priloga V, del 2, odstavek 97*							
0350	*Pogodbe o začasni prodaji*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9.4*							
0360	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37, del 2, odstavek 98*	*Priloga V, del 1, odstavek 37, del 2, odstavek 98*							
0370	Potrdila o vlogah	*Priloga V, del 2, odstavek 98(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 98(a)*							
0380	Vrednostni papirji s premoženjskim kritjem	*CRR, člen 4(1)(61)*	*CRR, člen 4(1)(61)*							
0390	Krite obveznice	*CRR, člen 129*	*CRR, člen 129*							
0400	Hibridne pogodbe	*Priloga V, del 2, odstavek 98(d)*	*Priloga V, del 2, odstavek 98(d)*							
0410	Drugi izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 2, odstavek 98(e)*	*Priloga V, del 2, odstavek 98(e)*							
0420	*Konvertibilni sestavljeni finančni instrumenti*		*MRS 32, AG31. člen*							
0430	*Nekonvertibilni*									
0440	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*							
0445	od tega: obveznosti iz najema		*MSRP 16, 22., 26.–28., 47.(b) člen*							
0450	**FINANČNE OBVEZNOSTI**									

8.2 Podrejene finančne obveznosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Knjigovodska vrednost**		
				Določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida	**Po odplačni vrednosti**	**Z metodo na podlagi nabavne vrednosti**
				MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen, MSRP 9, 4.3.5. člen	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*	
				Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen		*Računovodska direktiva, člen 8(3)*
				0010	0020	0030
0010	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*			
0020	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*			
0030	**PODREJENE FINANČNE OBVEZNOSTI**	*Priloga V, del 2, odstavka 99–100*	*Priloga V, del 2, odstavka 99–100*			

9. Zaveze iz kreditov, finančna poroštva in druge zaveze

9.1.1 Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	**Nominalni znesek zunajbilančnih zavez in finančnih poroštev, ki so predmet oslabitve po MSRP 9** *Priloga V, del 2, odstavka 107–108, odstavek 118*				**Rezervacije za zunajbilančne prevzete zaveze in finančna poroštva, ki so predmet oslabitve po MSRP 9** *Priloga V, del 2, odstavki 106–109*				**Druge zaveze, merjene v skladu z MRS 37, in finančna poroštva, merjena v skladu z MSRP 4**		**Zaveze in finančna poroštva, merjeni po pošteni vrednosti**	
			Instrumenti brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)	**Instrumenti z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**	**Instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)**	**Kupljeni ali izdani (ustvarjeni) instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo**	**Instrumenti brez večjega povečanja kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja (prva skupina)**	**Instrumenti z večjim povečanjem kreditnega tveganja od začetnega pripoznanja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**	**Instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo (tretja skupina)**	**Kupljeni ali izdani (ustvarjeni) instrumenti s poslabšano kreditno kakovostjo**	**Nominalni znesek**	**Rezervacija**	**Nominalni znesek**	**Akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih zavezah**
			MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.M člen*	*MSRP 7, 35.M člen; Priloga V, del 2, odstavek 107*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(a) člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(b)(i) člen*	*MSRP 9, 2.1.(e) in (g) člen; MSRP 9, 4.2.(c) člen; MSRP 9, 5.5. člen, MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 7, 35.H(b)(ii) člen*	*MSRP 7, 35.M člen; Priloga V, del 2, odstavek 107*	*MRS 37; MSRP 9, 2.1.(e) člen; MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 111 in 118*	*MRS 37; MSRP 9, 2.1.(e) člen; MSRP 9, B2.5. člen; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 106 in 111*	*MSRP 9, 2.3.(a) člen, MSRP 9, B2.5. člen; Priloga V, del 2, odstavek 110 in 118*	*Priloga V, del 2, odstavek 69*
			0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 113, 116*												
0021	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0030	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0040	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0050	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0060	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0070	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0080	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0090	**Dana finančna poroštva**	*MSRP 4 Priloga A; CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavki 102–105, 114, 116*												
0101	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0110	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0120	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0130	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0140	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0150	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0160	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												
0170	**Druge prevzete obveznosti**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavka 112 in 115*												
0181	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*												
0190	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*												
0200	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*												
0210	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*												
0220	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*												
0230	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*												
0240	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*												

9.1 Zunajbilančne izpostavljenosti v skladu z nacionalnimi GAAP: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP	**Nominalni znesek** *CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavek 118*	**Rezervacije** *CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavek 11*
			0010	0020
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavka 112 in 115*		
0021	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*		
0030	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0040	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0060	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0070	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0080	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0090	**Dana finančna poroštva**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavka 112 in 114*		
0101	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*		
0110	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0120	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0130	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0140	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0150	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0160	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0170	**Druge prevzete obveznosti**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavka 112 in 115*		
0181	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*		
0190	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0200	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0210	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0220	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0230	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0240	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		

9.2 Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna poroštva in druge prejete obveze

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Najvišja vrednost poroštva, ki se lahko upošteva** *MSRP 7, 36.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 118* *Priloga V, del 2, odstavek 118*	**Nominalni znesek** *Priloga V, del 2, odstavek 119* *Priloga V, del 2, odstavek 119*
				0010	0020
0010	**Prejete obveze iz kreditov**	*Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 113*	*MSRP 9, 2.1.(g) člen, BCZ2.2. člen; Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 114*		
0020	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0030	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0040	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0050	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0060	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0070	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0080	**Prejeta finančna poroštva**	*Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 114*	*MSRP 9, 2.1.(e) člen, B2.5. člen, BC2.17. člen; MSRP 8, Priloga A; MSRP 4 Priloga A; Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 114*		
0090	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0100	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0120	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0130	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0140	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0150	**Druge prejete obveze**	*Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 115*	*Priloga V, del 1, odstavek 44(h), del 2, odstavka 102–103, odstavek 115*		
0160	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0170	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0180	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0190	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0200	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0210	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		

10. Izvedeni finančni instrumenti – za trgovanje in za ekonomska varovanja

	Po vrsti tveganja/po produktu ali po vrsti trga	Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Knjigovodska vrednost				Poštena vrednost		Hipotetični znesek	
				Finančna sredstva v posesti za trgovanje in trgovalna finančna sredstva	od tega: finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti/LOCOM	Finančne obveznosti v posesti za trgovanje in trgovalne finančne obveznosti	od tega: finančne obveznosti, merjene z metodo na podlagi nabavne vrednosti/LOCOM	Pozitivna vrednost	Negativna vrednost	Skupaj trgovanje	od tega: prodano
				Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131		MSRP 9, BA7.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131				Priloga V, del 2, odstavki 133–135	Priloga V, del 2, odstavki 133–135
		Priloga V, del 1, odstavek 17, del 2, odstavek 120		Priloga V, del 1, odstavek 17, del 2, odstavek 120	Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 1, odstavek 25, del 2, odstavek 120	Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 2, odstavek 132	Priloga V, del 2, odstavek 132	Priloga V, del 2, odstavki 133–135	Priloga V, del 2, odstavki 133–135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0010	**Obrestna mera**	Priloga V, del 2, odstavek 129(a)	Priloga V, del 2, odstavek 129(a)								
0020	od tega: ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–139	Priloga V, del 2, odstavki 137–139								
0030	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0040	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0050	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0060	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0070	**Lastniški kapital**	Priloga V, del 2, odstavek 129(b)	Priloga V, del 2, odstavek 129(b)								
0080	od tega: ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–139	Priloga V, del 2, odstavki 137–139								
0090	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0100	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0110	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0120	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0130	**Tuje valute in zlato**	Priloga V, del 2, odstavek 129(c)	Priloga V, del 2, odstavek 129(c)								
0140	od tega: ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–139	Priloga V, del 2, odstavki 137–139								
0150	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0160	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0170	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0180	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136	Priloga V, del 2, odstavek 136								
0190	**Kredit**	Priloga V, del 2, odstavek 129(d)	Priloga V, del 2, odstavek 129(d)								
0195	od tega: ekonomska varovanja z uporabo možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti	Priloga V, del 2, odstavek 140	MSRP 9, 6.7.1. člen; Priloga V, del 2, odstavek 140								
0201	od tega: druga ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–140	Priloga V, del 2, odstavki 137–140								
0210	Kreditne zamenjave										
0220	Opcija kreditnega razmika										
0230	Zamenjave skupnega donosa										
0240	Drugo										
0250	**Blago**	Priloga V, del 2, odstavek 129(e)	Priloga V, del 2, odstavek 129(e)								
0260	od tega: ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–139	Priloga V, del 2, odstavki 137–139								
0270	**Drugo**	Priloga V, del 2, odstavek 129(f)	Priloga V, del 2, odstavek 129(f)								
0280	od tega: ekonomska varovanja	Priloga V, del 2, odstavki 137–139	Priloga V, del 2, odstavki 137–139								
0290	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI**	CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavek 16(a)	MSRP 9, Priloga A								
0300	od tega: OTC – kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142	Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142								
0310	od tega: OTC – druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)	Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)								
0320	od tega: OTC – preostalo	Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)	Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)								

11. Obračunavanje varovanja pred tveganjem

11.1 Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem: razčlenitev po vrsti tveganja in vrsti varovanja

	Po produktu ali po vrsti trga	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Knjigovodska vrednost		Hipotetični znesek	
			Sredstva	Obveznosti	Skupaj varovanja	od tega: prodano
		MSRP 7, 24.A (ban; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131	MSRP 7, 24.A (ban; Priloga V, del 2, odstavka 120 in 131	Priloga V, del 2, odstavki 133–135	Priloga V, del 2, odstavki 133–135	
		0010	0020	0030	0040	
0010	**Obrestna mera**	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)				
0020	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0030	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0040	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0050	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0060	**Lastniški kapital**	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)				
0070	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0080	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0090	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0100	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0110	**Tuje valute in zlato**	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)				
0120	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0130	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0140	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0150	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0160	**Kredit**	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)				
0170	Kreditne zamenjave	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0180	Opcija kreditnega razmika	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0190	Zamenjave skupnega donosa	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0200	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0210	**Blago**	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)				
0220	**Drugo**	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)				
0230	**VAROVANJA POŠTENE VREDNOSTI**	MSRP 7, 24.A (ban; MRS 39, 86.(a) (ban; MSRP 9, 6.5.2.(a) (ban				
0240	**Obrestna mera**	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)				
0250	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0260	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0270	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0280	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0290	**Lastniški kapital**	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)				
0300	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0310	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0320	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0330	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0340	**Tuje valute in zlato**	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)				
0350	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0360	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0370	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0380	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0390	**Kredit**	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)				
0400	Kreditne zamenjave	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0410	Opcija kreditnega razmika	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0420	Zamenjave skupnega donosa	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0430	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136				
0440	**Blago**	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)				
0450	**Drugo**	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)				
0460	**VAROVANJA DENARNIH TOKOV**	MSRP 7, 24.A (ban; MRS 39, 86.(b) (ban; MSRP 9, 6.5.3.(a) (ban				
0470	**VAROVANJE NETO NALOŽB V KAPITAL DRUŽB V TUJINI**	MSRP 7, 24.A (ban; MRS 39, 86.(c) (ban; MSRP 9, 6.5.2.(c) (ban				
0480	**VAROVANJA POŠTENE VREDNOSTI PORTFELJA PRED OBRESTNIM TVEGANJEM**	MRS 39, 71., 81.A, 89.A in AG 114.-132. (ban				
0490	**VAROVANJA DENARNIH TOKOV PORTFELJA PRED OBRESTNIM TVEGANJEM**	MRS 39, 71. (ban				
0500	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI – OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM**	MSRP 7, 24.A (ban; MRS 39, 9. (ban; MSRP 9, 6.1. (ban				
0510	od tega: OTC – kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142				
0520	od tega: OTC – druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)				
0530	od tega: OTC – preostalo	Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)				

11.2 Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem v skladu z nacionalnimi GAAP: razčlenitev po vrsti tveganja

	Po produktu ali po vrsti trga	Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Knjigovodska vrednost				Hipotetični znesek				Poštena vrednost	
			sredstva	od tega: sredstva, izkazana po odplačni vrednosti/LOCOM	obveznosti	od tega: obveznosti, izkazane po odplačni vrednosti/LOCOM	Skupaj varovanja	od tega: izvedeni finančni instrumenti, izkazani po odplačni vrednosti/LOCOM	od tega: prodano	od tega: izvedeni finančni instrumenti, izkazani po odplačni vrednosti/LOCOM	Pozitivna vrednost	Negativna vrednost
		Priloga V, del 1, odstavek 17, del 2, odstavek 120		Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 1, odstavek 25, del 2, odstavek 120	Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 2, odstavki 133–135	Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 2, odstavki 133–135	Priloga V, del 2, odstavek 124	Priloga V, del 2, odstavek 132	Priloga V, del 2, odstavek 132
		0005		0006	0007	0008	0010	0011	0020	0021	0030	0040
0010	**Obrestna mera**	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)										
0020	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0030	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0040	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0050	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0060	**Lastniški kapital**	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)										
0070	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0080	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0090	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0100	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0110	**Tuje valute in zlato**	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)										
0120	Opcije OTC	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0130	OTC – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0140	Opcije organiziranega trga	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0150	Organizirani trg – drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0160	**Kredit**	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)										
0170	Kreditne zamenjave	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0180	Opcija kreditnega razmika	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0190	Zamenjave skupnega donosa	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0200	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 136										
0210	**Blago**	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)										
0220	**Drugo**	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)										
0230	**IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI – OBRAČUNAVANJE VAROVANJA PRED TVEGANJEM**	Priloga V, del 1, odstavka 22 in 26										
0231	od tega: varovanja poštene vrednosti	Priloga V, del 2, odstavek 143										
0232	od tega: varovanja denarnih tokov	Priloga V, del 2, odstavek 143										
0233	od tega: varovanja za nalozvi vrednosti	Priloga V, del 2, odstavka 143 in 144										
0234	od tega: varovanje neto naložb v kapital družb v tujini	Priloga V, del 2, odstavek 143										
0235	od tega: varovanje poštene vrednosti portfelja pred obrestnim tveganjem	Priloga V, del 2, odstavek 143										
0236	od tega: varovanja denarnih tokov portfelja pred obrestnim tveganjem	Priloga V, del 2, odstavek 143										
0240	od tega: OTC – kreditne institucije	Priloga V, del 1, odstavka 42(c) in 44(e), del 2, odstavka 141(a) in 142										
0250	od tega: OTC – druge finančne družbe	Priloga V, del 1, odstavka 42(d) in 44(e), del 2, odstavek 141(b)										
0260	od tega: OTC – preostalo	Priloga V, del 1, odstavek 44(e), del 2, odstavek 141(c)										

11.3 Neizvedeni instrumenti za varovanje: razčlenitev po računovodskem portfelju in vrsti varovanja

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Knjigovodska vrednost		
			Varovanje poštene vrednosti	Varovanje denarnih tokov	Varovanje neto naložbe v kapital družb v tujini
			Priloga V, del 2, odstavek 145	Priloga V, del 2, odstavek 145	Priloga V, del 2, odstavek 145
			0010	0020	0030
0010	**Neizvedena finančna sredstva**	MSRP 7, 24.A (ban;->MSRP 9, 6.1. (ban; MSRP 9, 6.1.3. (ban			
0020	od tega: finančna sredstva v posesti za trgovanje	MSRP 9, Priloga A			
0030	od tega: Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po poštteni vrednosti prek poslovnega izida	MSRP 9, 4.1.4. (ban; MSRP 7, 8.(a)(i) (ban			
0040	od tega: finančna sredstva, določena za merjenje po poštteni vrednosti prek poslovnega izida	MSRP 9, 4.1.5. (ban; MSRP 7, 8.(a)(i) (ban			
0050	**Neizvedene finančne obveznosti**	MSRP 7, 24.A (ban;->MSRP 9, 6.1. (ban; MSRP 9, 6.2.2. (ban			
0060	Finančne obveznosti v posesti za trgovanje	MSRP 9, Priloga A			
0070	Finančne obveznosti, določene za merjenje po poštteni vrednosti prek poslovnega izida	MSRP 9, 4.2.1. (ban; MSRP 9, 6.2.2. (ban			
0080	Finančne sredstva, merjena po odplačni vrednosti	MSRP 9, 4.2.1. (ban; MSRP 9, 6.2.2. (ban			

11.3.1 Neizvedeni instrumenti za varovanje v skladu z nacionalnimi GAAP: razčlenitev po računovodskem portfelju

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Knjigovodska vrednost
			Priloga V, del 2, odstavek 145
			0010
0010	**Neizvedena finančna sredstva**		
0020	od tega: trgovalna finančna sredstva	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 32–33; Priloga V, del 1, odstavek 17	
0030	od tega: netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek poslovnega izida	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 36(2)	
0040	od tega: netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek lastniškega kapitala	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)	
0050	od tega: druga netrgovalna neizvedena finančna sredstva	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 37; Računovodska direktiva, člen 12(7); Priloga V, del 1, odstavek 20	
0060	**Neizvedene finančne obveznosti**		
0070	od tega: trgovalne finančne obveznosti	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (3) in (8)	
0080	od tega: netrgovalne neizvedene finančne obveznosti, merjene z metodo na podlagi nabavne vrednosti	Računovodska direktiva, člen 8(3)	

11.4 Varovane postavke v varovanjih poštene vrednosti

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Mikro varovanja	Mikro varovanja – varovanje neto pozicije	Prilagoditve varovanja pri mikro varovanjih		Makro varovanja
			Knjigovodska vrednost	Sredstva ali obveznosti, vključene v varovanje neto pozicije (pred pobotom)	Prilagoditve varovanja, vključena v knjigovodsko vrednost sredstev/obveznos	Preostale prilagoditve za prekinjena mikro varovanja, vključna z varovanji neto	Varovane postavke v varovanju portfelja pred obrestnim tveganjem
		MSRP 7, 24.B(a) (ban, Priloga V, del 2, odstavka 146 in 147	MSRP 9, 6.6.1. (ban; MSRP 9, 6.6.6. (ban; Priloga V, del 2, odstavka 147 in 151	MSRP 7, 24.B(a)(i) (ban; Priloga V, del 2, odstavka 148 in 149	MSRP 7, 24.B(a)(v) (ban; Priloga V, del 2, odstavka 148 in 150	MSRP 9, 6.1.13. (ban; MSRP 9, 6.6.1. (ban; Priloga V, del 2, odstavek 152
		0010	0020	0030	0040	0050
	SREDSTVA						
0010	**Finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**	MSRP 9, 4.1.2.A (ban; MSRP 7, 8.(h) (ban; Priloga V, del 2, odstavka 146 in 151					
0020	Obrestna mera	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)					
0030	Lastniški kapital	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)					
0040	Tuje valute in zlato	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)					
0050	Kredit	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)					
0060	Blago	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)					
0070	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)					
0080	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	MSRP 9, 4.1.2.A (ban; MSRP 7, 8.(f) (ban; Priloga V, del 2, odstavka 146 in 151					
0090	Obrestna mera	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)					
0100	Lastniški kapital	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)					
0110	Tuje valute in zlato	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)					
0120	Kredit	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)					
0130	Blago	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)					
0140	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)					
	OBVEZNOSTI						
0150	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	MSRP 9, 4.2.1. (ban; MSRP 7, 8.(g) (ban; Priloga V, del 2, odstavka 146 in 151					
0160	Obrestna mera	Priloga V, del 2, odstavek 125(a)					
0170	Lastniški kapital	Priloga V, del 2, odstavek 125(b)					
0180	Tuje valute in zlato	Priloga V, del 2, odstavek 125(c)					
0190	Kredit	Priloga V, del 2, odstavek 125(d)					
0200	Blago	Priloga V, del 2, odstavek 125(e)					
0210	Drugo	Priloga V, del 2, odstavek 125(f)					

12. Obseg nenavzdrov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube

12.0 Obseg nenavzdrov vrednosti za kreditne izgube in ocenjenih lastnih instrumentov v skladu z nacionalnimi GAAP

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP ali podlagi direktive o računovodskih izkazih bank *CRD, člen 10(1) direktive v računovodskih izkazih bank, Priloga V, del 2, odstavek 103*	Skupna dodatna prilagoditev vrednosti zaradi negotovosti ocenjevanja (pred davki)	Dodatna prilagoditev vrednosti zaradi negotovosti ocenjevanja (pred davki)	Dodatna prilagoditev vrednosti zaradi negotovosti ocenjevanja (pred davki)	Druge prilagoditve	Skupaj	Znesek, ki ustreza pozitivnim spremembam poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Znesek, ki ustreza negativnim spremembam poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Znesek, odštet pri izračunu dodatnih prilagoditev kapitala
			Priloga V, del 2, odstavek 105	Priloga V, del 2, odstavek 105		Priloga V, del 2, odstavek 105			Priloga V, del 2, odstavek 106	
			010	020	030	040	050	060	070	080
0010	**Lastniški instrumenti**	418(3)(11/12), Priloga 2, odstavki 4.1-4								
0020	**Razvrstani posamezni za kreditno tveganje**	Člen 10(1) direktive o računovodskih izkazih bank, Priloga V, del 2, odstavka 2								
0030	Sklenjeni na večjih pri centralnih bankah in vlogi na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3								
0040	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(b)								
0050	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(a)								
0060	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)								
0070	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)								
0080	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)								
0090	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)								
0100	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(c)								
0110	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(b)								
0120	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)								
0130	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)								
0140	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)								
0150	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)								
0160	Gospodinjstva	Priloga V, del 2, odstavek 42(e)								
0170	**Dolžniki posojenih za kreditno tveganje**	Člen 10(1) direktive o računovodskih izkazih bank, Priloga V, del 2, odstavka 2								
0180	Sklenjeni na večjih pri centralnih bankah in vlogi na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3								
0190	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35								
0200	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35								
0210	**Dolžniki posojenih za kreditno tveganje**	Člen 10(1) direktive o računovodskih izkazih bank, Priloga V, del 2, odstavka 2								
0220	Sklenjeni na večjih pri centralnih bankah in vlogi na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3								
0230	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35								
0240	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35								
0250	**Skupaj**									

12.1 Obseg nenavzdrov vrednosti in rezervacij za kreditne izgube

		Pravna podlaga v NSRP, odvalčljivih v nacionalnem GAAP	Začetno stanje	Povečanje zaradi sklepov o posli/ih v	Zmanjšanje zaradi sklepov o prejemkih	Spremembe zaradi sprememb kreditnega tveganja (neto)	Spremembe zaradi sprememb kreditnega tveganja (brez neto)	Spremembe zaradi sprememb kreditnega tveganja (neto)	Zmanjšanje za neto knjigovodske vrednosti, ki se odpišejo	Druge prilagoditve	Končno stanje	Poštene vrednosti sprememb v kreditnem tveganju	Znesek, odštet pri izračunu v skladu z členom 36(1)	Dodatna prilagoditev vrednosti zaradi negotovosti ocenjevanja
			NSRP 7, 33.1 (dec), Priloga V, del 2, odstavka 100 in 104(b)	NSRP 7, 33.1 (dec), Priloga V, del 2, odstavka 100 in 104(b)	NSRP 7, 33.1 (dec), NSRP 9, 5.5.1 (dec), IFRS 9, 5.5.11 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 104(c)	NSRP 7, 33.1 (dec), NSRP 9, 5.5.20, in B5.5.27 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 104(c)	NSRP 7, 33.1 (dec), NSRP 9, 5.5.20, in B5.5.27 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 104(c)	NSRP 7, 33.1 (dec), NSRP 9, 5.4.4 (dec), IFRS 9, 5.4.4 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 104(d)	NSRP 7, 33.1 (dec), NSRP 7A, 5.4.4 (dec), IFRS 9, 5.4.4 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 104(d) in 105	NSRP 7, 35.2 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 106			NSRP 9, 5.5.8 (dec), Priloga V, del 2, odstavek 106	Priloga V, del 2, odstavek 108b
			010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120
0010	**Popravki vrednosti za finančna sredstva brez povečanja kreditnega tveganja od zaključnega prizananja (prva skupina)**	NSRP 9, 5.5.5, člen												
0020	Sklenjeni na večjih pri centralnih bankah in vlogi na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3												
0030	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(b)												
0040	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(a)												
0050	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0060	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0070	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0080	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0090	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(c)												
0100	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(b)												
0110	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0120	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0130	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0140	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0150	Gospodinjstva	Priloga V, del 2, odstavek 42(e)												
0160	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0170	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0180	**Popravki vrednosti za finančna sredstva brez povečanja kreditnega tveganja od zaključnega prizananja, vendar brez poslabšanja kreditne kakovosti (druga skupina)**	NSRP 9, 5.5.5, člen												
0190	Sklenjeni na večjih pri centralnih bankah in vlogi na vpogled pri bankah	Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3												
0200	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(b)												
0210	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(a)												
0220	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0230	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0240	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0250	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0260	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(c)												
0270	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(b)												
0280	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0290	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0300	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0310	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0320	Gospodinjstva	Priloga V, del 2, odstavek 42(e)												
0330	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0340	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0350	**Popravki vrednosti za kupljene ali izdane (ustvarjene) finančne sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo**	Priloga V, del 2, odstavek 106												
0360	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(b)												
0370	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(a)												
0380	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0390	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0400	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0410	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0420	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(c)												
0430	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(b)												
0440	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)												
0450	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)												
0460	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)												
0470	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)												
0480	Gospodinjstva	Priloga V, del 2, odstavek 42(e)												
0490	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na skupinski osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0500	od tega: popravki vrednosti, izmerjeni na posamični osnovi	NSRP 9, 85.5.1, 4(b) 5.6, člen, Priloga V, del 2, odstavek 108												
0510	**Skupaj popravki vrednosti za kreditna tveganja**	NSRP 9, 5.2.1(a) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2,												
0520	Prevzete obveznosti in dane finančne poroštva (prva skupina)	NSRP 9, 5.2.1(a) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2,												
0530	Prevzete obveznosti in dane finančne poroštva (druga skupina)	NSRP 9, 5.2.1(a) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5.1 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2, odstavek 107												
0540	od tega: rezervacije	NSRP 9, 5.2.1(a) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2,												
0550	Prevzete obveznosti in dane finančne poroštva (tretja skupina)	NSRP 9, 5.2.1(a) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5.1 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2,												
0560	Prevzete obveznosti in dane finančne poroštva (kupljene ali izdane (ustvarjene) finančne sredstva s poslabšano kreditno kakovostjo)	Priloga V, del 2, odstavek 106												
0570	**Skupaj rezervacije za prevzete obveznosti in dane finančne poroštva**	NSRP 7, 88.3 člen, Priloga V, del 2, odstavek 111												

12.2 Prenosi med skupinami za namen oslabitev (predstavitev na bruto osnovi)

		Pravna podlaga v NSRP, odvalčljivih v nacionalnem GAAP	Bruto knjigovodska vrednost / nominalni znesek *Člen 10(1) direktive o računovodskih izkazih bank, Priloga V, del 2, odstavka 2 in 3 in odstavek 100*					
			Prenosi med prvo in drugo skupino		Prenosi med drugo in tretjo skupino		Prenosi med prvo in tretjo skupino	
			Prenos iz prve skupine v drugo skupino	Prenos iz druge skupine v prvo skupino	Prenos iz druge skupine v tretjo skupino	Prenos iz tretje skupine v drugo skupino	Prenos iz prve skupine v tretjo skupino	Prenos iz tretje skupine v prvo skupino
			Priloga V, del 2, odstavka 100-102					
			010	020	030	040	050	060
0010	Institucije centralnih držav	Priloga V, del 2, odstavka 35 in 40(b)						
0020	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(a)						
0030	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)						
0040	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)						
0050	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)						
0060	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)						
0070	Krediti in drugo finančno tveganje	Priloga V, del 2, odstavek 35 in 40(c)						
0080	Centralne banke	Priloga V, del 2, odstavek 41(b)						
0090	Banke države	Priloga V, del 2, odstavek 42(a)						
0100	Kreditne institucije	Priloga V, del 2, odstavek 42(b)						
0110	Druge finančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(c)						
0120	Nefinančne družbe	Priloga V, del 2, odstavek 42(d)						
0130	**Skupaj dolžniški instrumenti**							
0140	**Prevzete obveznosti in dane finančne poroštva**	NSRP 9, 2.1.1(c) člen, 2.1.1(c) člen, 5.5.1 člen, 85.5 člen, Priloga V, del 2,						

13. Prejeta zavarovanja in poroštva

13.1 Razčlenitev kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso v posesti za trgovanje, po zavarovanjih in poroštvih

	Poroštva in zavarovanje s premoženjem	*Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank*	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Najvišji znesek zavarovanja ali poroštva, ki se lahko upošteva** *Priloga V, del 2, odstavka 171–172, odstavek 174*							
				Krediti, zavarovani z nepremičninami		**Drugi zavarovani krediti**				**Prejeta finančna poroštva**	
				Stanovanjske nepremičnine	**Poslovne nepremičnine**	**Denar, vloge [izdani dolžniški vrednostni papirji]**	**Premičnine**	**Lastniški in dolžniški vrednostni papirji**	**Preostalo**		**od tega: kreditni izvedeni finančni instrumenti**
			MSRP 7, 36.(b) člen	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(i)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*	*Priloga V, del 2, odstavek 173(c)*	*Priloga V, del 2, odstavek 114(b)*
				0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0010	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*								
0015	od tega: nedonosno	*CRR, člen 47a(3); Priloga V, del 2, odstavki 213–239 in 260*	*CRR, člen 47a(3); Priloga V, del 2, odstavki 213–239 in 260*								
0020	od tega: druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*								
0030	od tega: nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*								
0035	od tega: mala in srednja podjetja (MSP)	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*								
0036	od tega: krediti za poslovne nepremičnine malim in srednjim podjetjem	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavek 239ix*								
0037	od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*								
0040	od tega: gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*								
0050	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b)*								
0060	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a)*								

13.2.1 Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem v obdobju [v posesti na referenčni datum]

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem v obdobju [v posesti na referenčni datum]** *(Priloga V, del 2, odstavek 175)*				
							od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo *(MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7)*	
				Vrednost pri začetnem pripoznanju	**Knjigovodska vrednost**	**Akumulirane negativne spremembe**	**Vrednost pri začetnem pripoznanju**	**Knjigovodska vrednost**
				Priloga V, del 2, odstavek 175i	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*	*Priloga V, del 2, odstavek 175ii*	*Priloga V, del 2, odstavek 175i*	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**		*MRS 16, 6. člen*					
0020	**Drugo kot opredmetena osnovna sredstva**		*MSRP 7, 38.(a) člen*					
0030	Stanovanjske nepremičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0040	Poslovne nepremičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0050	Premičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*					
0060	Lastniški in dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*					
0070	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*					
0080	**Skupaj**							

13.3.1 Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem, akumulirano

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Zavarovanje, pridobljeno s priposestvovanjem, akumulirano** *(Priloga V, del 2, odstavek 176)*				
							od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo *(MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 7)*	
				Vrednost pri začetnem pripoznanju	**Knjigovodska vrednost**	**Akumulirane negativne spremembe**	**Vrednost pri začetnem pripoznanju**	**Knjigovodska vrednost**
				Priloga V, del 2, odstavek 175i	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*	*Priloga V, del 2, odstavek 175ii*	*Priloga V, del 2, odstavek 175i*	*Priloga V, del 1, odstavka 27–28*
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**		*MRS 16, 6. člen*					
0020	**Drugo kot opredmetena osnovna sredstva**		*MSRP 7, 38.(a) člen*					
0030	Stanovanjske nepremičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0040	Poslovne nepremičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(a)*					
0050	Premičnine	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(ii)*					
0060	Lastniški in dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iii)*					
0070	Drugo	*Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*	*MSRP 7, 38.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 173(b)(iv)*					
0080	**Skupaj**							

14. Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po pošteni vrednosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Hierarhija poštene vrednosti** *MSRP 13, 93.(b) člen*			**Sprememba poštene vrednosti v zadevnem obdobju** *Priloga V, del 2, odstavek 178*		**Akumulirana sprememba poštene vrednosti pred obdavčitvijo** *Priloga V, del 2, odstavek 179*		
				Raven 1	**Raven 2**	**Raven 3**	**Raven 2**	**Raven 3**	**Raven 1**	**Raven 2**	**Raven 3**
				MSRP 13, 76. člen	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. člen*	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. in 93.(f) člen*	*MSRP 13, 76. člen*	*MSRP 13, 81. člen*	*MSRP 13, 86. člen*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	SREDSTVA										
0010	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**		*MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A*								
0020	Izvedeni finančni instrumenti		*MSRP 9, Priloga A*								
0030	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen;*								
0040	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0050	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0051	**Trgovalna finančna sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 32–33; Priloga V, del 1, odstavek 17*									
0052	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavek 17*									
0053	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33; Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*									
0054	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*									
0055	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*									
0056	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**		*MSRP 9, 4.1.4. člen; MSRP 7, 8.(a)(ii) člen*								
0057	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*								
0058	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0059	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0060	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen*	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*								
0070	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*									
0080	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0090	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0101	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**		*MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen*								
0102	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*								
0103	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*								
0104	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*								
0121	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)*									
0122	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*									
0123	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*									
0124	Krediti in druga finančna sredstva	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32*									
0125	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek lastniškega kapitala**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), (6), (8)*									
0126	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*									
0127	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*									
0128	Krediti in druga finančna sredstva	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32*									
0140	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6) in (8); MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*								
	OBVEZNOSTI										
0150	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**		*MSRP 7, 8.(e)(ii) člen; MSRP 9, BA6. člen*								
0160	Izvedeni finančni instrumenti		*MSRP 9, BA7.(a) člen*								
0170	Kratke pozicije		*MSRP 9, BA7.(b) člen*								
0180	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*								
0190	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*								
0200	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*								
0201	**Trgovalne finančne obveznosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (3) in (6)*									
0202	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavka 25 in 27*									
0203	Kratke pozicije										
0204	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*									
0205	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*									
0206	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*									
0210	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen*	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*								
0220	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*								
0230	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*								
0240	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*								
0250	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(1)(a); MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*								

15. Odprava pripoznanja in finančne obveznosti, povezane s prenesenimi finančnimi sredstvi

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Prenesena finančna sredstva, ki so pripoznana v celoti						Prenesena finančna sredstva, ki so pripoznana do obsega nadaljnje udeležbe institucije			Neporavnana vrednost glavnice prenesenih finančnih sredstev, katerih pripoznanje se v celoti odpravi in za katere institucija ohrani pravice servisiranja	Sredstva, katerih pripoznanje je bilo odpravljeno za kapitalske namene
				Prenesena sredstva			Povezane obveznosti ITS V, del 2, odstavek 181			Neporavnana vrednost glavnice prvotnih sredstev	Knjigovodska vrednost sredstev, ki so še vedno pripoznana [nadaljnja udeležba]	Knjigovodska vrednost povezanih obveznosti		
				Knjigovodska vrednost	od tega: listinjenja	od tega: pogodbe o začasni prodaji	Knjigovodska vrednost	od tega: listinjenja	od tega: pogodbe o začasni prodaji					
				MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 27	MSRP 7, 42.D(e) člen; CRR, člen 4(1)(61)	MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 183–184	MSRP 7, 42.D(e) člen	MSRP 7, 42.D(e) člen	MSRP 7, 42.D(e) člen; Priloga V, del 2, odstavka 183–184		MSRP 7, 42.D(f) člen	MSRP 7, 42.D(f) člen; Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 181		CRR, člen 109; Priloga V, del 2, odstavek 182
				Priloga V, del 1, odstavka 27–28	CRR, člen 4(1)(61)	Priloga V, del 2, odstavka 183–184		CRR, člen 4(1)(61)	Priloga V, del 2, odstavka 183–184					CRR, člen 109; Priloga V, del 2, odstavek 182
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**		MSRP 7, 8.(a)(ii) člen; MSRP 9, Priloga A											
0020	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen											
0030	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31											
0040	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32											
0041	**Trgovalna finančna sredstva**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); Priloga V, del 1, odstavek 15												
0042	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0043	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31												
0044	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32												
0045	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**		MSRP 9, 4.1.4. člen											
0046	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen											
0047	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31											
0048	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32											
0050	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen	MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen											
0060	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0070	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31	Priloga V, del 1, odstavek 31											
0080	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32	Priloga V, del 1, odstavek 32											
0091	**Finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**		MSRP 7, 8.(h) člen; MSRP 9, 4.1.2.A člen											
0092	Lastniški instrumenti		MRS 32, 11. člen											
0093	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31											
0094	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32											
0121	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)												
0122	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0123	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31												
0124	Krediti in druga finančna sredstva	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); del 1, odstavek 14, del 3, odstavek 35												
0125	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena po pošteni vrednosti prek lastniškega kapitala**	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)(2)												
0126	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0127	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31												
0128	Krediti in druga finančna sredstva	Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen(4)(b); del 1, odstavek 14, del 3, odstavek 35												
0131	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**		MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen											
0132	Dolžniški vrednostni papirji		Priloga V, del 1, odstavek 31											
0133	Krediti in druga finančna sredstva		Priloga V, del 1, odstavek 32											
0181	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 37.1; člen 42a(4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 16												
0200	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0182	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31												
0183	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32												
0184	**Druga netrgovalna neizvedena finančna sredstva**	Direktiva o računovodskih izkazih bank, členi 35–37												
0185	Lastniški instrumenti	ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5												
0186	Dolžniški vrednostni papirji	Priloga V, del 1, odstavek 31												
0187	Krediti in druga finančna sredstva	Priloga V, del 1, odstavek 32												
0190	**Skupaj**													

16. Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida

16.1 Prihodki in odhodki iz obresti po instrumentih in sektorju nasprotne stranke

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Tekoče obdobje	
				Prihodki	Odhodki
				Priloga V, del 2, odstavka 187 in 189	*Priloga V, del 2, odstavka 188 in 190*
				0010	0020
0010	**Izvedeni finančni instrumenti – trgovanje**	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 2, odstavek 193*	*MSRP 9, Priloga A, BA1. in BA6. člen; Priloga V, del 2, odstavek 193*		
0015	od tega: prihodki iz obresti od izvedenih finančnih instrumentov v ekonomskih varovanjih	*Priloga V, del 2, odstavek 193*	*Priloga V, del 2, odstavek 193*		
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*	*Priloga V, del 1, odstavka 31 in 44(b)*		
0030	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0040	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0050	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0060	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0070	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0080	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*	*Priloga V, del 1, odstavka 32 in 44(a)*		
0090	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0100	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0110	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0120	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0130	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0140	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0141	od tega: stanovanjski krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b), 194i*	*Priloga V, del 2, odstavek 88(b), 194i*		
0142	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a), 194i*	*Priloga V, del 2, odstavek 88(a), 194i*		
0150	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, odstavek 5*	*Priloga V, del 2, odstavek 5*		
0160	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0170	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0180	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0190	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0200	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0210	Nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0220	Gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0230	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0240	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 32–34, del 2, odstavek 191*	*Priloga V, del 1, odstavki 32–34, del 2, odstavek 191*		
0250	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem, obrestno tveganje**	*Priloga V, del 2, odstavek 192*	*Priloga V, del 2, odstavek 192*		
0260	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0270	**OBRESTI**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (1), (2)*	*MRS 1, 97. člen*		
0280	od tega: prihodki iz obresti od finančnih sredstev s poslabšano kreditno kakovostjo		*MSRP 9, 5.4.1. člen; B5.4.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 194*		
0290	od tega: obresti iz najemov	*Priloga V, del 2, odstavek 194ii*	*MSRP 16, 38.(a), 49. člen; Priloga V, del 2, odstavek 194ii*		

16.2 Dobički ali izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Tekoče obdobje
				Priloga V, del 2, odstavka 195–196
				0010
0010	**Lastniški instrumenti**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0030	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0040	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0050	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0060	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ ODPRAVE PRIPOZNANJA FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, KI NISO MERJENI PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6); Priloga V, del 2, odstavek 45*	*Priloga V, del 2, odstavek 45*	

16.3 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po instrumentih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Tekoče obdobje**
				Priloga V, del 2, odstavka 197–198
				0010
0010	**Izvedeni finančni instrumenti**		*MSRP 9, Priloga A, BA1. in BA7.(a) člen*	
0015	od tega: ekonomska varovanja z uporabo možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti		*MSRP 9, 6.7.1. člen; MSRP 7, 9.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 199*	
0020	**Lastniški instrumenti**		*MRS 32, 11. člen*	
0030	**Dolžniški vrednostni papirji**		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0040	**Krediti in druga finančna sredstva**		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0050	**Kratke pozicije**		*MSRP 9, BA7.(b) člen*	
0060	**Vloge**		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0070	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**		*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0080	**Druge finančne obveznosti**		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0090	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI V POSESTI ZA TRGOVANJE, NETO**		*MSRP 9, Priloga A, BA6. člen; MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	
0095	od tega: dobički in izgube zaradi prerazvrstitve sredstev, obračunanih po odplačni vrednosti		*MSRP 9, 5.6.2. člen; Priloga V, del 2, odstavek 199*	
0100	**Izvedeni finančni instrumenti**	*CRR, Priloga II*		
0110	**Lastniški instrumenti**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0120	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0130	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0140	**Kratke pozicije**			
0150	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0160	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0170	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0180	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ TRGOVALNIH FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6); Priloga V, del 1, odstavek 17*		

16.4 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti v posesti za trgovanje ter iz trgovalnih finančnih sredstev in obveznosti, po tveganju

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Tekoče obdobje**
				0010
0010	**Obrestni instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(a)*	
0020	**Lastniški instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(b)*	
0030	**Trgovanje v tujih valutah ter izvedeni finančni instrumenti, povezani s tujimi valutami in zlatom**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(c)*	
0040	**Instrumenti kreditnega tveganja in povezani izvedeni finančni instrumenti**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(d)*	
0050	**Izvedeni finančni instrumenti, povezani z blagom**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(e)*	
0060	**Drugo**		*Priloga V, del 2, odstavek 200(f)*	
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI V POSESTI ZA TRGOVANJE, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	
0080	**Obrestni instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(a)*		
0090	**Lastniški instrumenti in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(b)*		
0100	**Trgovanje v tujih valutah ter izvedeni finančni instrumenti, povezani s tujimi valutami in zlatom**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(c)*		
0110	**Instrumenti kreditnega tveganja in povezani izvedeni finančni instrumenti**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(d)*		
0120	**Izvedeni finančni instrumenti, povezani z blagom**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(e)*		
0130	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 200(f)*		
0140	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ TRGOVALNIH FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*		

16.4.1 Dobički ali izgube iz netrgovalnih finančnih sredstev, obvezno merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Tekoče obdobje**
				Priloga V, del 2, odstavek 201
				0010
0020	**Lastniški instrumenti**		*MRS 32, 11. člen*	
0030	**Dolžniški vrednostni papirji**		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0040	**Krediti in druga finančna sredstva**		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0090	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ NETRGOVALNIH FINANČNIH SREDSTEV, OBVEZNO MERJENIH PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*	
0100	od tega: dobički in izgube zaradi prerazvrstitve sredstev, obračunanih po odplačni vrednosti		*MSRP 9, 6.5.2. člen; Priloga V, del 2, odstavek 202*	

16.5 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po instrumentih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje	Spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja
				Priloga V, del 2, odstavek 203	*Priloga V, del 2, odstavek 203*
				0010	0020
0010	**Lastniški instrumenti**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*			
0020	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0030	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0040	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0050	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0060	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0070	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, DOLOČENIH ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*		
0071	od tega: dobički ali (–) izgube ob določitvi finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, za namene varovanja, neto		*MSRP 9, 6.7 člen; MSRP 7, 24.G(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 204*		
0072	od tega: dobički ali (–) izgube po določitvi finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, za namene varovanja, neto		*MSRP 9, 6.7. člen; MSRP 7, 20.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavek 204*		
0080	**Lastniški instrumenti**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*			
0090	**Dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 31*			
0100	**Krediti in druga finančna sredstva**	*Priloga V, del 1, odstavek 32*			
0110	**Vloge**	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*			
0120	**Izdani dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 1, odstavek 37*			
0130	**Druge finančne obveznosti**	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*			
0140	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ NETRGOVALNIH FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, NETO**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*			

16.6 Dobički ali izgube iz obračunavanja varovanja pred tveganjem

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank *Priloga V, del 2, odstavek 207*	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje
				Priloga V, del 2, odstavek 205
				0010
0010	**Spremembe poštene vrednosti instrumenta za varovanje [vključno s prekinitvijo]**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a)*	*MSRP 7, 24.A(c); MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0020	**Spremembe poštene vrednosti varovane postavke, ki lahko se pripišejo zavarovanemu tveganju**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a)*	*MSRP 9, 6.3.7. člen; 6.5.8. člen; B6.4.1. člen; MSRP 7, 24.B(a)(iv) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen; Priloga V, del 2, odstavek 206*	
0030	**Neuspešnost, pripoznana v poslovnem izidu, ki izhaja iz varovanja denarnih tokov**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a)*	*MSRP 7, 24.C(b)(ii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0040	**Neuspešnost, pripoznana v poslovnem izidu, ki izhaja iz varovanja neto naložb v kapital družb v tujini**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a)*	*MSRP 7, 24.C(b)(ii) člen; MSRP 7, 24.C(b)(vi) člen*	
0050	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ OBRAČUNAVANJA VAROVANJA PRED TVEGANJEM, NETO**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a)*		

16.7 Oslabitev nefinančnih sredstev

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje		
				Povečanja	Razveljavitve	Akumulirane oslabitve
				Priloga V, del 2, odstavek 208	*Priloga V, del 2, odstavek 208*	
				0010	0020	0040
0060	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev naložb v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (13)–(14)*	*MRS 28, 40.–43. člen*			
0070	Podrejene družbe		*MSRP 10, Priloga A*			
0080	Skupaj obvladovane družbe		*MRS 28, 3. člen*			
0090	Pridružene družbe		*MRS 28, 3. člen*			
0100	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nefinančnih sredstev**		*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*			
0110	Opredmetena osnovna sredstva	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 16, 73.(e)(v)–(vi) člen*			
0120	Naložbene nepremičnine	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 40, 79.(d)(v) člen*			
0130	Dobro ime	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 36, 10.b člen; MRS 36, 88.–99. in 124. člen; MSRP 3, B67.(d)(v) člen*			
0140	Druga neopredmetena sredstva	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (9)*	*MRS 38, 118.(e)(iv) in (v) člen*			
0145	Drugo		*MRS 36, 126.(a) in (b) člen*			
0150	**SKUPAJ**					

16.8 Drugi administrativni stroški

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Tekoče obdobje
				Odhodki
				0010
0010	**Stroški informacijske tehnologije**	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	
0020	Zunanje storitve IT	*Priloga V, del 2, odstavka 208i in 208ii*	*Priloga V, del 2, odstavka 208i in 208ii*	
0030	Stroški IT razen stroškov zunanjih storitev IT	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	*Priloga V, del 2, odstavek 208i*	
0040	**Davki in dajatve (drugo)**	*Priloga V, del 2, odstavek 208iii*	*Priloga V, del 2, odstavek 208iii*	
0050	**Svetovalne in strokovne storitve**	*Priloga V, del 2, odstavek 208iv*	*Priloga V, del 2, odstavek 208iv*	
0060	**Oglaševanje, trženje in komunikacijske dejavnosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 208v*	*Priloga V, del 2, odstavek 208v*	
0070	**Odhodki, povezani s kreditnim tveganjem**	*Priloga V, del 2, odstavek 208vi*	*Priloga V, del 2, odstavek 208vi*	
0080	**Stroški pravdnih postopkov, ki niso pokriti z rezervacijami**	*Priloga V, del 2, odstavek 208vii*	*Priloga V, del 2, odstavek 208vii*	
0090	**Stroški nepremičnin**	*Priloga V, del 2, odstavek 208viii*	*Priloga V, del 2, odstavek 208viii*	
0100	**Stroški najemov**	*Priloga V, del 2, odstavek 208ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 208ix*	
0110	**Drugi administrativni stroški – ostalo**	*Priloga V, del 2, odstavek 208x*	*Priloga V, del 2, odstavek 208x*	
0120	**DRUGI ADMINISTRATIVNI STROŠKI**			

17. Usklajevitev med računovodskim obsegom konsolidacije in obsegom konsolidacija v skladu z CRR: bilanca stanja

17.1 Sredstva

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Računovodski obseg konsolidacije [knjigovodska vrednost]**
				Priloga V, del 2, odstavka 27–28, del 2, odstavek 30b
				0010
0010	**Denar v blagajni, stanja na računih pri centralnih bankah in vloge na vpogled pri bankah**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (1)*	*MRS 1, 54.(i) člen*	
0020	Denar v blagajni	*Priloga V, del 2, odstavek 1*	*Priloga V, del 2, odstavek 1*	
0030	Stanja na računih pri centralnih bankah	*Člen 13(2) direktive o računovodskih izkazih bank; Priloga V, del 2, odstavek 2*	*Priloga V, del 2, odstavek 2*	
0040	Vloge na vpogled pri bankah	*Priloga V, del 2, odstavek 3*	*Priloga V, del 2, odstavek 3*	
0050	**Finančna sredstva v posesti za trgovanje**		*MSRP 7, B.(a)(i) člen; MSRP 9, Priloga A*	
0060	Izvedeni finančni instrumenti		*MSRP 9, Priloga A*	
0070	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*	
0080	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0090	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0091	**Trgovalna finančna sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 32–33; Priloga V, del 1, odstavek 27*		
0092	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavek 27*		
0093	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0094	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0095	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0096	**Netrgovalna finančna sredstva, obvezno merjena po poštteni vrednosti prek poslovnega izida**		*MSRP 9, 4.1.4. člen*	
0097	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*	
0098	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0099	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0100	**Finančna sredstva, določena za merjenje po poštteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)*	*MSRP 7, B.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*	
0110	Lastniški instrumenti			
0120	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0130	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0141	**Finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa**		*MSRP 7, B.(h) člen; MSRP 9, 4.1.4. člen*	
0142	Lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*	
0143	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0144	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0171	**Netrgovalna nelivedena finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (7)–(8); ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0172	Lastniški instrumenti			
0173	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0174	Krediti in druga finančna sredstva	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0175	**Netrgovalna nelivedena finančna sredstva, merjena po poštteni vrednosti prek lastniškega kapitala**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (8)*		
0176	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0177	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0178	Krediti in druga finančna sredstva	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (4)(b); Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0181	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**		*MSRP 7, B.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*	
0182	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*	
0183	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*	
0231	**Netrgovalna nelivedena finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 35; Računovodska direktiva, člen 6(1)(i), člen 8(2); Priloga V, del 1, odstavka 18 in 19*		
0180	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0232	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0233	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0234	**Druga netrgovalna nelivedena finančna sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 37; Računovodska direktiva, člen 12(7); Priloga V, del 1, odstavek 29*		
0235	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*		
0236	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*		
0237	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*		
0240	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6) in (8); MRS 39, 9. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 22*	
0250	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(5), člen (6); MRS 39, 89.A(a) člen*	*MRS 39, 89.A(a) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*	
0260	**Naložbe v kapital podrejenih, pridruženih in skupaj obvladovanih družb**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (7)–(8); Računovodska direktiva, člen 2(2); Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavka 4 in 210*	*MRS 1, 54.(e) člen; Priloga V, del 1, odstavek 21, del 2, odstavka 4 in 210*	
0270	**Sredstva na podlagi pozavarovalnih in zavarovalnih pogodb**	*Priloga V, del 2, odstavek 211*	*MSRP 4, IG20(b)–(c); Priloga V, del 2, odstavek 211*	
0280	**Opredmetena sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (10)*		
0290	**Neopredmetena sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (9); CRR, člen 4(1)(115)*	*MRS 1, 54.(c) člen; CRR, člen 4(1)(115)*	
0300	Dobro ime	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (9); CRR, člen 4(1)(113)*	*MSRP 3, B67.(d) člen; CRR, člen 4(1)(113)*	
0310	Druga neopredmetena sredstva	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (10)*	*MRS 38, 8. in 118. člen*	
0320	**Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb**		*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*	
0330	Kratkoročne terjatve za davek		*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*	
0340	Odložene terjatve za davek	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(f); Računovodska direktiva, člen 4*	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(106)*	
0350	**Druga sredstva**	*Priloga V, del 2, odstavka 5 in 6*	*Priloga V, del 2, odstavek 5*	
0360	**Nekratkoročna sredstva in skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**		*MRS 1, 54.(j) člen; MSRP 5, 38. člen, Priloga V, del 2, odstavek 6*	
0365	**(–) Odbitki za trgovalna sredstva, vrednotena po poštteni vrednosti**	*Priloga V, del 1, odstavek 29*		
0370	**SKUPNA SREDSTVA**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva*	*MRS 1, 9.(a) člen, IGE. člen*	

17.2 Zunajbilančne izpostavljenosti: prevzete obveznosti iz kreditov, dana finančna poroštva in druge prevzete obveznosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Računovodski obseg konsolidacije [nominalna vrednost]**
				Priloga V, del 2, odstavka 138 in 209
				0010
0010	**Prevzete obveznosti iz kreditov**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavka 112 in 113*	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 113 in 114*	
0020	**Dana finančna poroštva**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavka 112 in 114*	*MSRP 4 Priloga A; CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(f), del 2, odstavki 102–105, 114, 116*	
0030	**Druge prevzete obveznosti**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavka 112 in 113*	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 1, odstavek 44(g), del 2, odstavki 102–105, 112, 116*	
0040	**ZUNAJBILANČNE IZPOSTAVLJENOSTI**			

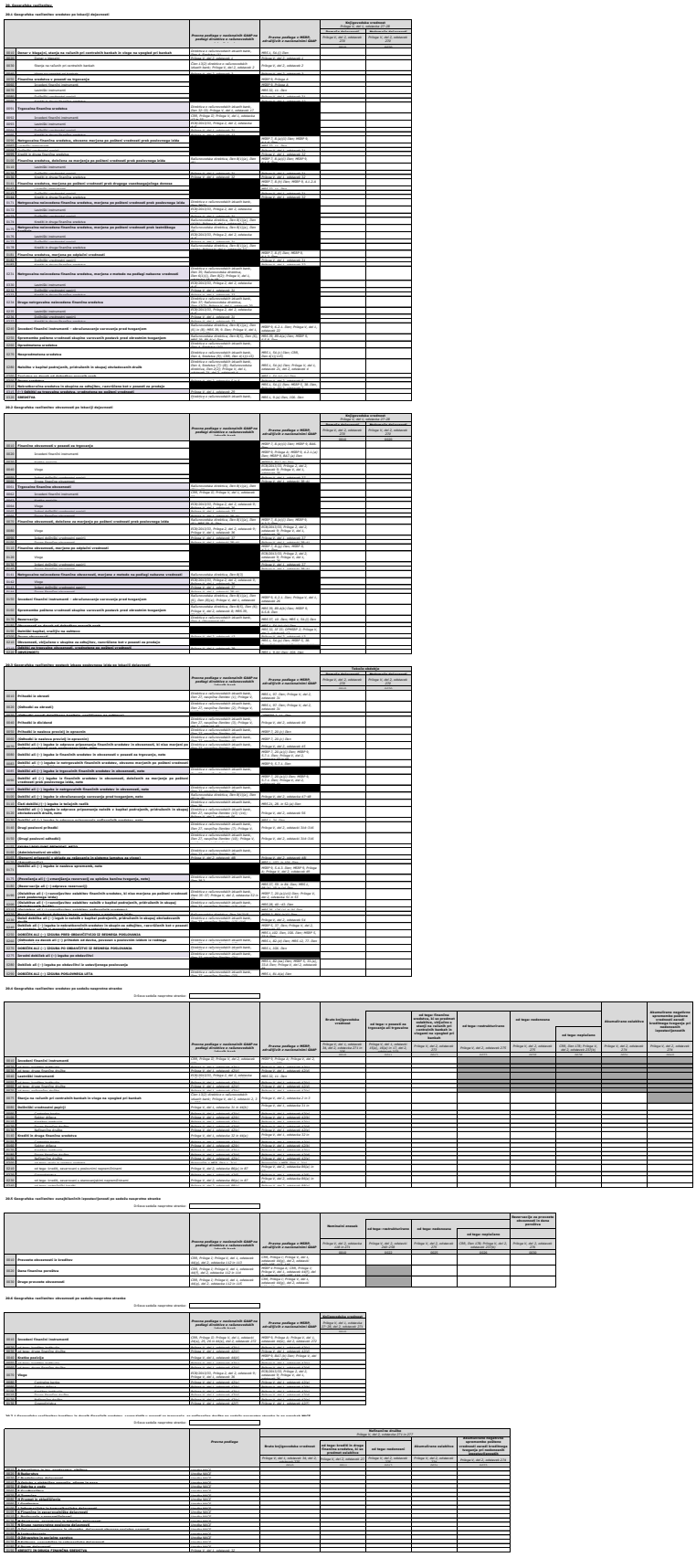
17.3 Obveznosti in lastniški kapital

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Računovodski obseg konsolidacije [knjigovodska vrednost]**
				Priloga V, del 1, odstavka 27–28, del 2, odstavek 30b
				0010
0010	**Finančne obveznosti v posesti za trgovanje**		*MSRP 7, B.(e)(i) člen; MSRP 9, IG6. člen*	
0020	Izvedeni finančni instrumenti		*MSRP 9, Priloga A; MSRP 9, 4.2.1.(a) člen; MSRP 9, B4.3.1.(a)*	
0030	Kratke pozicije		*MSRP 9, B47.(b) člen*	
0040	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0050	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0060	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0061	**Trgovalne finančne obveznosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (3) in (8)*		
0062	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavka 27 in 37*		
0063	Kratke pozicije			
0064	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0065	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0066	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0070	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po poštteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen*	*MSRP 7, B.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*	
0080	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0100	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0110	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**		*MSRP 7, B.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*	
0120	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	
0130	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*	
0140	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	
0141	**Netrgovalne nelivedene finančne obveznosti, merjene z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)*		
0142	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*		
0143	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*		
0144	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*		
0150	**Izvedeni finančni instrumenti – obračunavanje varovanja pred tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6), člen (8)(a); Priloga V, del 1, odstavek 26*	*MSRP 9, 6.2.1. člen; Priloga V, del 1, odstavek 26*	
0160	**Spremembe poštene vrednosti skupine varovanih postavk pred obrestnim tveganjem**	*Računovodska direktiva, člen 8(5), člen (6); Priloga V, del 2, odstavek 8; MRS 39, 89.A(a) člen*	*MRS 39, 89.A(b) člen; MSRP 9, 6.5.8. člen*	
0170	**Obveznosti na podlagi zavarovalnih in pozavarovalnih pogodb**	*Priloga V, del 2, odstavek 212*	*MSRP 4, IG20(a); Priloga V, del 2, odstavek 212*	
0180	**Rezervacije**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (8)*	*MRS 37, 10. člen; MRS 1, 54.(l) člen*	
0190	**Obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb**		*MRS 1, 54.(n)–(o) člen*	
0200	Kratkoročne obveznosti za davek		*MRS 1, 54.(n) člen; MRS 12, 5. člen*	
0210	Odložene obveznosti za davek	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(f); CRR, člen 4(1)(108)*	*MRS 1, 54.(o) člen; MRS 12, 5. člen; CRR, člen 4(1)(106)*	
0220	**Delniški kapital, vračljiv na zahtevo**		*MRS 32, 18. (b), OMSEP 7; Priloga V, del 3, odstavek 13*	
0230	**Druge obveznosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 13*	*Priloga V, del 2, odstavek 13*	
0240	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev, razvrščene kot v posesti za prodajo**		*MRS 1, 54.(p) člen; MSRP 5, 38. člen; Priloga V, del 2, odstavek 14*	
0245	**Odbitki za trgovalne obveznosti, vrednotene po poštteni vrednosti**	*Priloga V, del 1, odstavek 29*		
0250	**OBVEZNOSTI**		*MRS 1, 9.(b) člen; IGE. člen*	
0260	**Kapital**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (9), Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	*MRS 1, 54.(r) člen; Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22*	
0270	**Vplačani presežek kapitala**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(10); CRR, člen 4(1)(124)*	*MRS 1, 78.(e) člen; CRR, člen 4(1)(124)*	
0280	**Izdani lastniški instrumenti razen kapitala**	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	
0290	**Drug lastniški kapital**	*Priloga V, del 2, odstavek 20*	*MSRP 2, 10. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*	
0300	**Akumulirani drugi vseobsegajoči donos**	*CRR, člen 4(1)(100)*	*CRR, člen 4(1)(100)*	
0310	**Zadržani dobički**	*CRR, člen 4(1)(123)*	*CRR, člen 4(1)(123)*	
0320	**Rezerve iz prevrednotenja**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (12)*	*MSRP 1, 33. člen in OS.–OB. člen*	
0325	**Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštteni vrednosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a)*		
0330	**Druge rezerve**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (11)–(12)*	*MRS 1, 54. člen; MRS 1, 78.(e) člen*	
0335	**Prve konsolidacijske razlike**	*Računovodska direktiva, člen 24(3)(c)*		
0340	**(–) Lastne delnice**	*Računovodska direktiva, Priloga III, Sredstva D (0012); Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (12); Priloga V, del 2, odstavek 30*	*MRS 1, 79.(a)(vi) člen; MRS 32, 33.–34., AG14. in AG36. člen; Priloga V, del 2, odstavek 28*	
0350	**Poslovni izid, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (14)*	*MSRP 10, B84. člen*	
0355	**(–) Med letom izplačane dividende**	*CRR, člen 26(2)*	*MRS 32, 35. člen*	
0370	**Manjšinski deleži [nobstvujoči deleži]**	*Računovodska direktiva, člen 24(4)*	*MRS 1, 54.(q) člen; MSRP 10, 22. člen, MRS 1, 9.(c) člen*	
0380	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL**		*MRS 1, 9.(c) člen, IGE. člen*	
0390	**SKUPAJ LASTNIŠKI KAPITAL IN SKUPAJ OBVEZNOSTI**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti*	*MRS 1, IGE. člen*	

18 Informacije o donosnih in nedonosnih izpostavljenostih (nadaljevanje)

18.1 Prilivi in odlivi iz nedonosnih izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva glede na sektor nasprotne stranke

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Bruto knjigovodska vrednost kreditov in drugih finančnih sredstev**	
				Prilivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti	(–) Odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti
				0010	0020
				Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i–239iii in 239vi	*Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i in 239iv–239vi*
				Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i–239iii in 239vi	*Priloga V, del 2, odstavki 213–216, 224–234, 239i in 239iv–239vi*
0010	Centralne banke	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(a)*		
0020	Sektor država	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(b)*		
0030	Kreditne institucije	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(c)*		
0040	Druge finančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(d)*		
0050	nefinančne družbe	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*		
0060	od tega: mala in srednja podjetja	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*		
0070	od tega: krediti za poslovne nepremičnine malim in srednjim podjetjem	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a); Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*		
0080	od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP	*Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavka 239vii(a) in 239ix*		
0090	od tega: krediti, zavarovani s poslovnimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*		
0100	gospodinjstva	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*		
0110	od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 86(a), 87 in 239vii(b)*		
0120	od tega: potrošniški krediti	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 239vii(c)*	*Priloga V, del 2, odstavka 88(a) in 239vii(c)*		
0130	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA RAZEN TISTIH V POSESTI ZA TRGOVANJE ALI TRGOVALNIH**	*Priloga V, del 2, odstavek 217*	*Priloga V, del 2, odstavek 217*		
0140	**KREDITI IN DRUGA FINANČNA SREDSTVA V POSESTI ZA PRODAJO**		*Priloga V, del 2, odstavek 220*		
0150	**SKUPAJ PRILIVI / ODLIVI**				



21. Opredmetena in neopredmetena sredstva: sredstva, ki so predmet poslovnega najema

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Knjigovodska vrednost**
				Priloga V, del 2, odstavka 278–279
				0010
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**		*MRS 16, 6. člen; MRS 1, 54.(a) člen*	
0020	Model prevrednotenja	[redacted]	*MRS 17, 49. člen; MRS 16, 31., 73.(a), (d) člen*	
0030	Model stroškov		*MRS 17, 49. člen; MRS 16, 30., 73.(a), (d) člen*	
0040	**Naložbene nepremičnine**		*MRS 40, IN5; MRS 1, 54.(b) člen*	
0050	Model poštene vrednosti	[redacted]	*MRS 17, 49. člen; MRS 40, 33.–55., 76. člen*	
0060	Model stroškov		*MRS 17, 49. člen; MRS 40, 56., 79.(c) člen*	
0070	**Druga neopredmetena sredstva**	*izkazih bank, člen 4,*	*MRS 38, 8., 118. člen*	
0080	Model prevrednotenja	[redacted]	*MRS 17, 49. člen; MRS 38, 75.–87., 124.(a)(ii) člen*	
0090	Model stroškov		*MRS 17, 49. člen; MRS 38, 74. člen*	

22. Upravljanje premoženja, skrbništvo in druge storitve

22.1 Prihodki in odhodki iz naslova provizij in opravnin, po dejavnosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje
				Priloga V, del 2, odstavek 280
		Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (4), (5)	MSRP 7, 20.(c) člen	0010
0010	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**		Priloga V, del 2, odstavki 281–284	
0020	Vrednostni papirji			
0030	*Izdaje*	Priloga V, del 2, odstavek 284(a)	Priloga V, del 2, odstavek 284(a)	
0040	*Naročila za prenos*	Priloga V, del 2, odstavek 284(b)	Priloga V, del 2, odstavek 284(b)	
0050	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z vrednostnimi papirji*	Priloga V, del 2, odstavek 284(c)	Priloga V, del 2, odstavek 284(c)	
0051	Podjetniške finance			
0052	*Svetovanje M&A*	Priloga V, del 2, odstavek 284(e)	Priloga V, del 2, odstavek 284(e)	
0053	*Zakladniške storitve*	Priloga V, del 2, odstavek 284(f)	Priloga V, del 2, odstavek 284(f)	
0054	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z dejavnostmi glede podjetniških financ*	Priloga V, del 2, odstavek 284(g)	Priloga V, del 2, odstavek 284(g)	
0055	Svetovanje na podlagi plačila	Priloga V, del 2, odstavek 284(h)	Priloga V, del 2, odstavek 284(h)	
0060	Kliring in poravnava	Priloga V, del 2, odstavek 284(i)	Priloga V, del 2, odstavek 284(i)	
0070	Upravljanje premoženja	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)	
0080	Skrbništvo [po vrsti stranke]	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)	
0090	*Kolektivne naložbe*			
0100	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi s skrbniškimi storitvami*			
0110	Osrednje administrativne storitve za kolektivne naložbe	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(c)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(c)	
0120	Fiduciarni posli	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(d)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(d)	
0131	Plačilne storitve	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0132	*Tekoči računi*	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0133	*Kreditne kartice*	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0134	*Debetne kartice ter druga plačila s kartico*	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0135	*Prenosi in drugi plačilni nalogi*	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0136	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi s plačilnimi storitvami*	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0140	Viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo [po vrsti produkta]	Priloga V, del 2, odstavek 284(l); odstavek 285(f)	Priloga V, del 2, odstavek 284(l); odstavek 285(f)	
0150	*Kolektivne naložbe*			
0160	*Zavarovalniški produkti*			
0170	*Drugi prihodki iz naslova provizij in opravnin v zvezi z viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo*			
0180	Strukturirani finančni instrumenti	Priloga V, del 2, odstavek 284(n)	Priloga V, del 2, odstavek 284(n)	
0190	Dejavnosti servisiranja kreditov	Priloga V, del 2, odstavek 284(o)	Priloga V, del 2, odstavek 284(o)	
0200	Prevzete obveznosti iz kreditov	Priloga V, del 2, odstavek 284(p)	MSRP 9, 4.2.1.(c)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 284(p)	
0210	Dana finančna poroštva	Priloga V, del 2, odstavek 284(p)	MSRP 9, 4.2.1.(c)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 284(p)	
0211	Odobreni krediti	Priloga V, del 2, odstavek 284(r)	Priloga V, del 2, odstavek 284(r)	
0213	Tuje valute	Priloga V, del 2, odstavek 284(s)	Priloga V, del 2, odstavek 284(s)	
0214	Blago	Priloga V, del 2, odstavek 284(t)	Priloga V, del 2, odstavek 284(t)	
0220	Drugi prihodki iz provizij in opravnin	Priloga V, del 2, odstavek 284(u)	Priloga V, del 2, odstavek 284(u)	
0230	**Odhodki iz naslova provizij in opravnin)**		Priloga V, del 2, odstavki 281–284	
0235	(Vrednostni papirji)	Priloga V, del 2, odstavek 284(d)	Priloga V, del 2, odstavek 284(d)	
0240	(Kliring in poravnava)	Priloga V, del 2, odstavek 284(i)	Priloga V, del 2, odstavek 284(i)	
0245	(Upravljanje premoženja)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(a)	
0250	(Skrbništvo)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)	Priloga V, del 2, odstavek 284(j); odstavek 285(b)	
0255	(Plačilne storitve)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	Priloga V, del 2, odstavka 284(k) in 285(e)	
0256	*(od tega: kreditne, debetne in druge kartice)*			
0260	(Dejavnosti servisiranja kreditov)	Priloga V, del 2, odstavek 284(o)	Priloga V, del 2, odstavek 284(o)	
0270	(Prejete obveze iz kreditov)	Priloga V, del 2, odstavek 284(q)	Priloga V, del 2, odstavek 284(q)	
0280	(Prejeta finančna poroštva)	Priloga V, del 2, odstavek 284(q)	Priloga V, del 2, odstavek 284(q)	
0281	(Zunanje zagotovljena distribucija produktov)	Priloga V, del 2, odstavek 284(m)	Priloga V, del 2, odstavek 284(m)	
0282	(Tuje valute)	Priloga V, del 2, odstavek 284(s)	Priloga V, del 2, odstavek 284(s)	
0290	(Drugi odhodki za provizije in opravnine)	Priloga V, del 2, odstavek 284(u)	Priloga V, del 2, odstavek 284(u)	

22.2 Sredstva, vključena v opravljene storitve

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Znesek sredstev, vključenih v opravljene storitve
				Priloga V, del 2, odstavek 285(g)
				0010
0010	**Upravljanje premoženja [po vrsti stranke]**	Priloga V, del 2, odstavek 285(a)	Priloga V, del 2, odstavek 285(a)	
0020	Kolektivne naložbe			
0030	Pokojninski skladi			
0040	Portfelji stranke, upravljani po lastni presoji			
0050	Drugi naložbeni nosilci			
0060	**Skrbniška sredstva [po vrsti stranke]**	Priloga V, del 2, odstavek 285(b)	Priloga V, del 2, odstavek 285(b)	
0070	Kolektivne naložbe			
0080	Drugo			
0090	od tega: zaupani drugim subjektom			
0100	**Osrednje administrativne storitve za kolektivne naložbe**	Priloga V, del 2, odstavek 285(c)	Priloga V, del 2, odstavek 285(c)	
0110	**Fiduciarni posli**	Priloga V, del 2, odstavek 285(d)	Priloga V, del 2, odstavek 285(d)	
0120	**Plačilne storitve**	Priloga V, del 2, odstavek 285(e)	Priloga V, del 2, odstavek 285(e)	
0130	**Viri strank, ki se razdelijo, ne pa upravljajo [po vrsti produkta]**	Priloga V, del 2, odstavek 285(f)	Priloga V, del 2, odstavek 285(f)	
0140	Kolektivne naložbe			
0150	Zavarovalniški produkti			
0160	Drugo			

23. Kredit in druga finančna sredstva: dodatne informacije

23.1 Kredit in druga finančna sredstva: Stavke instrumentov

		Pravna podlaga v načelnih IZSRP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisnih v nastajanju IZSRP	Stavke instrumentov (Priloga V, del 2, odstavek 202)																
				Danosne				Nedanosne												
												Ni vnrjetno, da bodo plačani, ker niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni			Zapadli > 90 dni					
					od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: zapadlo > 30 dni <= 90 dni		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	Zapadlo > 7 let
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				0010	0020		0030	0040	0050		0060	0070		0080	0090		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Kredit in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219	Priloga V, del 2, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 2, odstavek 42(f)	Priloga V, del 2, odstavek 42(f)																	
0030	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavki 80(a), 87 in 234(a)	Priloga V, del 2, odstavki 80(a), 87 in 234(a)																	
0040	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavek 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0050	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0060	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0070	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0080	**Kredit in druga finančna sredstva z oznako „prvi poravnalni postopek“**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 219 in 322	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 219 in 322																	
0090	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0100	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0110	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0120	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0130	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0140	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0150	**Kredit in druga finančna sredstva z oznako „s poravnavo postopka“**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 219, 322	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 219, 322																	
0160	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0170	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0180	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0190	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0200	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0210	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	

23.2 Kredit in druga finančna sredstva: dodatne informacije o kreditu boljšegovrstnih vrednostnih papirjev

		Pravna podlaga v načelnih IZSRP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisnih v nastajanju IZSRP	Kredit boljšegovrstnih vrednosti (Priloga V, del 2, odstavek 32)																
				Danosne				Nedanosne												
												Ni vnrjetno, da bodo plačani, ker niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni			Zapadli > 90 dni					
					od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: zapadlo > 30 dni <= 90 dni		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	Zapadlo > 7 let
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				0010	0020		0030	0040	0050		0060	0070		0080	0090		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Kredit in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219	Priloga V, del 2, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0030	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0040	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0050	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0060	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0070	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0080	**Kredit in druga finančna sredstva za nekarcel ali odplačal vrednosti**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219(a) in 319	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219(a) in 319																	
0090	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0100	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0110	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0120	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0130	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0140	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0150	**Nezavarovani kredit in druga finančna sredstva brez poravnave**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 323	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 323																	
0160	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0170	od tega: kredit z zavarovanjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0180	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0190	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0200	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0210	od tega: kredit za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	

23.3 Kredit in druga finančna sredstva, zavarovani z nepremičnino razširjeno glede na razvrstje LTV

		Pravna podlaga v načelnih IZSRP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisnih v nastajanju IZSRP	Kredit boljšegovrstnih vrednosti (Priloga V, del 2, odstavek 32)																
				Danosne				Nedanosne												
												Ni vnrjetno, da bodo plačani, ker niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni			Zapadli > 90 dni					
					od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: zapadlo > 30 dni <= 90 dni		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	Zapadlo > 7 let
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				0010	0020		0030	0040	0050		0060	0070		0080	0090		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Kredit in druga finančna sredstva, zavarovani z nepremičnino**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219																	
0020	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 60 % in višje od enako 80 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0030	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 80 % in višje od enako 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0040	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0050	**Kredit in druga finančna sredstva malim in srednjim podjetjem (MSP), zavarovani z nepremičnino zavarovalnega**	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(n) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219; Priloga V, del 1, odstavek 42(n); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(n) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219; Priloga V, del 1, odstavek 42(n); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0060	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 60 % in višje od enako 80 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0070	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 80 % in višje od enako 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0080	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0090	**Kredit in druga finančna sredstva neflavtnim družbam razen MSP, zavarovani z nepremičnino zavarovanjem**	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(n) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219; Priloga V, del 1, odstavek 42(n); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(n) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87 in 219; Priloga V, del 1, odstavek 42(n); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0100	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 60 % in višje od enako 80 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0110	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 80 % in višje od enako 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0120	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0130	**Kredit za poslovne nepremičnine malim in srednjim podjetjem (MSP), zavarovani z nepremičnino**	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(o) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87, 229a in 320; Priloga V, del 1, odstavek 42(o); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(o) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87, 229a in 320; Priloga V, del 1, odstavek 42(o); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0140	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 60 % in višje od enako 80 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0150	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 80 % in višje od enako 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0160	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0170	**Kredit za poslovne nepremičnine neflavtnim družbam razen MSP, zavarovani z nepremičnino**	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(o) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87, 229a in 320; Priloga V, del 1, odstavek 42(o); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(o) in 60(a), del 2, odstavki 80(a), 87, 229a in 320; Priloga V, del 1, odstavek 42(o); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0180	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 60 % in višje od enako 80 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0190	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 80 % in višje od enako 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	
0200	od tega: kredi z razmerjem LTV, ki je višje od 100 %	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320	Priloga V, del 2, odstavka 229a in 320																	

23.4 Kredit in druga finančna sredstva: dodatne informacije o akumuliranih odsotkovih in akumuliranih negativnih spremembah poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja

		Pravna podlaga v načelnih IZSRP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisnih v nastajanju IZSRP	Akumulirane odsotkive, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja (Priloga V, del 2, odstavki 69–71)																
				Danosne				Nedanosne												
												Ni vnrjetno, da bodo plačani, ker niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni			Zapadli > 90 dni					
					od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: zapadlo > 30 dni <= 90 dni		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	Zapadlo > 7 let
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				0010	0020		0030	0040	0050		0060	0070		0080	0090		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Kredit in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219	Priloga V, del 2, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavek 219																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0030	od tega: kredi z razmerjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0040	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0050	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0060	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0070	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0080	**Kredit in druga finančna sredstva za nekarcel ali odplačal vrednosti**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219(a) in 319	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219(a) in 319																	
0090	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0100	od tega: kredi z razmerjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0110	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0120	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0130	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0140	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0150	**Nezavarovani kredit in druga finančna sredstva brez poravnave**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 323	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 323																	
0160	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0170	od tega: kredi z razmerjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87																	
0180	od tega: neflavtne družbe – MSP	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)	Priloga V, del 1, odstavki 42(k); preporočila v MSP, člen 1, 2(a)																	
0190	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	
0200	od tega: neflavtne družbe – razen MSP	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)	Priloga V, del 1, odstavek 42(m)																	
0210	od tega: kredi za posebno izpostavljenost NSIP neflavtnim družbam razen MSP	Priloga V, del 2, odstavek 238a	Priloga V, del 2, odstavek 238a																	

23.5 Kredit in druga finančna sredstva: projekti zavarovanja s premoženjem in projekti finančna posojilna

		Pravna podlaga v načelnih IZSRP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, odvisnih v nastajanju IZSRP	Najvišji znesek zavarovanja ali poroštva, ki se lahko upošteva (Priloga V, del 2, odstavka 172–173, odstavek 174)																
				Danosne				Nedanosne												
												Ni vnrjetno, da bodo plačani, ker niso zapadli ali so zapadli <= 90 dni			Zapadli > 90 dni					
					od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: zapadlo > 30 dni <= 90 dni		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi		od tega: izpostavljenosti z okrepljenimi ukrepi	zapadlo > 90 dni <= 180 dni	zapadlo > 180 dni <= 1 leto	zapadlo > 1 leto <= 2 leti	zapadlo > 2 leti <= 5 let	zapadlo > 5 let <= 7 let	Zapadlo > 7 let
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				Priloga V, del 2, odstavek 32	Priloga V, del 2, odstavek 256), 259–263)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216), 226–228)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223)	Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 259–261)		Priloga V, del 2, odstavki 213–216) in 226–228)	Priloga V, del 2, odstavek 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–226)	Priloga V, del 2, odstavki 222, 223–226), 258) in 259–262)		Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)	Priloga V, del 2, odstavki 222 in 223–236)
				0010	0020		0030	0040	0050		0060	0070		0080	0090		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Projekti finančna posojilna za kredite in druga finančna sredstva**	Priloga V, del 1, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 325	Priloga V, del 2, odstavka 32 in 60(a), del 2, odstavka 219 in 325																	
0020	od tega: gospodinjstva	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)	Priloga V, del 1, odstavek 42(f)																	
0030	od tega: kredi z razmerjem z nepremičnino	Priloga V, del 2, odstavka 80(a) in 87	Priloga V, del 2, odstavka 80(

24. Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, oslabitev in odpisov od konca zadnjega poslovnega leta

24.1 Krediti in druga finančna sredstva: prilivi in odlivi iz naslova nedonosnih izpostavljenosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Bruto knjigovodska vrednost** *(Priloga V, del 1, odstavek 34)*						
				Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
					od tega: gospodinjstva		**od tega: nefinančne družbe**			
						od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		**od tega: MSP**		**od tega: krediti za poslovne nepremičnine**
				Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 328*	*Priloga V, del 2, odstavek 328*							
0020	**Prilivi**	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329*							
0030	Prilivi zaradi prerazvrstitve iz donosnih izpostavljenosti, ki niso restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329*							
0040	Prilivi zaradi prerazvrstitve iz donosnih izpostavljenosti, ki so restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329*							
0050	od tega: prerazvrstitev iz donosnih restrukturiranih izpostavljenosti s poskusno dobo, ki so bile prej prerazvrščene iz nedonosnih	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329(b)*							
0060	Prilivi zaradi nakupa izpostavljenosti	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329*							
0070	Prilivi zaradi obračunanih obresti	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329(a)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329(a)*							
0080	Prilivi zaradi drugih razlogov	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 329(c)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 329(c)*							
0090	od tega: prilivi več kot enkrat	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 330(a)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 330(a)*							
0100	od tega: prilivi iz naslova izpostavljenosti, odobrenih v zadnjih 24 mesecih	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 330(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 330(b)*							
0110	od tega: prilivi iz naslova izpostavljenosti, odobrenih v obdobju	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239ii, 239vi in 330(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239i, 239iii, 239vi in 330(b)*							
0120	**Odlivi**	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v, 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v, 331 in 332*							
0130	Odlivi zaradi prerazvrstitve kot donosne izpostavljenosti, ki niso restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(a), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(a), 331 in 332*							
0140	Odlivi zaradi prerazvrstitve kot donosne izpostavljenosti, ki so restrukturirane	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(a), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(a), 331 in 332*							
0150	Odliv zaradi delnega ali popolnega odplačila kredita	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(b), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(b), 331 in 332*							
0160	Odliv zaradi unovčitev zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(c), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(c), 331 in 332*							
0170	Neto kumulativne povmitve iz unovčitve zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavek 333*	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0180	od tega: odpisi v okviru unovčitev zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(c)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(c)*							
0190	Odliv zaradi pripoestvovanja zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(d), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(d), 331 in 332*							
0200	Neto kumulativne povmitve iz pripoestvovanja zavarovanja s premožen	*Priloga V, del 2, odstavek 333*	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0210	od tega: odpisi v okviru pripoestvovanja zavarovanja s premoženjem	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(d)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(d)*							
0220	Odliv zaradi prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(e), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(e), 331 in 332*							
0230	Neto kumulativne povmitve iz prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavek 333*	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0240	od tega: odpisi v okviru prodaje instrumentov	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(e)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(e)*							
0250	Odliv zaradi prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(f), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(f), 331 in 332*							
0260	Neto kumulativne povmitve iz prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavek 333*	*Priloga V, del 2, odstavek 333*							
0270	od tega: odpisi v okviru prenosa tveganj	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(f)*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(f)*							
0280	Odliv zaradi odpisov	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(g), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(g), 331 in 332*							
0290	Odliv zaradi prerazvrstitve kot v posesti za prodajo	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v, 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v, 331 in 332*							
0300	Odliv zaradi drugih razlogov	*Priloga V, del 2, odstavki 239ii–239v(h), 331 in 332*	*Priloga V, del 2, odstavki 239iii–239v(h), 331 in 332*							
0310	od tega: odliv iz naslova nedonosnih izpostavljenosti, ki so postale nedonosne v obdobju	*Priloga V, del 2, odstavek 334*	*Priloga V, del 2, odstavek 334*							
0320	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 328*	*Priloga V, del 2, odstavek 328*							

24.2 Krediti in druga finančna sredstva: tokovi iz naslova oslabitev in akumuliranih negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Akumulirane oslabitve in akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja**						
				Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
					od tega: gospodinjstva		**od tega: nefinančne družbe**			
						od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		**od tega: MSP**		**od tega: krediti za poslovne nepremičnine**
				Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 69–71, 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 69–71, 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 335*	*Priloga V, del 2, odstavek 335*							
0020	**Povečanja v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 336*	*Priloga V, del 2, odstavek 336*							
0030	od tega: oslabitve pri obračunanih obrestih	*Priloga V, del 2, odstavek 337*	*Priloga V, del 2, odstavek 337*							
0040	**Zmanjšanja v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 338*	*Priloga V, del 2, odstavek 338*							
0050	od tega: odprava oslabitev in negativnih sprememb poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	*Priloga V, del 2, odstavek 339(a)*	*Priloga V, del 2, odstavek 339(a)*							
0060	od tega: sprostitev popravkov vrednosti zaradi postopka izterjave	*Priloga V, del 2, odstavek 339(b)*	*Priloga V, del 2, odstavek 339(b)*							
0070	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavek 335*	*Priloga V, del 2, odstavek 335*							

24.3 Krediti in druga finančna sredstva: odpisi nedonosnih izpostavljenosti v obdobju

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Bruto knjigovodska vrednost**						
				Nedonosne izpostavljenosti – krediti in druga finančna sredstva						
					od tega: gospodinjstva		**od tega: nefinančne družbe**			
						od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		**od tega: MSP**		**od tega: krediti za poslovne nepremičnine**
				Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				Priloga V, del 1, odstavka 32 in 34, del 2, odstavki 213–216 in 223–239	*Priloga V, del 1, odstavka 42(f) in 44(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavka 42(e) in 44(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239.k*	*Priloga V, del 2, odstavek 239.k*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Odpisi v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavek 340*	*Priloga V, del 2, odstavek 340*							
0020	od tega: oprostitev dolga	*Priloga V, del 2, odstavek 340*	*Priloga V, del 2, odstavek 340*							

25. Zavarovanje, pridobljeno s pripostestvovanjem in postopki izvršbe

25.1 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: prilivi in odlivi

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva							
						Čas, ki je pretekel od pripoznanja v bilanci stanja						od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo	
						<= 2 leti		> 2 leti <= 5 let		> 5 let			
				Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 352*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	**Začetno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*										
0020	**Prilivi iz naslova zavarovanja s premoženjem v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*										
0030	Prilivi zaradi novega zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripostestvovanjem	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*										
0040	Prilivi zaradi pozitivnih sprememb vrednosti	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 345 in 349*										
0050	**Odlivi iz naslova zavarovanja s premoženjem v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*										
0060	Odlivi, za katerega so bila pridobljena denarna sredstva	*Priloga V, del 2, odstavka 347 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 347 in 349*										
0070	Pridobljena denarna sredstva, brez stroškov	*Priloga V, del 2, odstavek 347*	*Priloga V, del 2, odstavek 347*										
0080	Dobički/(–) izgube iz prodaje zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripostestvovanjem	*Priloga V, del 2, odstavek 347*	*Priloga V, del 2, odstavek 347*										
0090	Odlivi iz naslova zamenjave s finančnim instrumentom	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*										
0100	Odobreno financiranje	*Priloga V, del 2, odstavek 347*	*Priloga V, del 2, odstavek 347*										
0110	Odlivi zaradi negativnih sprememb vrednosti	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*	*Priloga V, del 2, odstavka 346 in 349*										
0120	**Končno stanje**	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*	*Priloga V, del 2, odstavka 341 in 342*										

25.2 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva: vrsta pridobljenega zavarovanja

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razen zavarovanja, razvrščenega kot opredmetena osnovna sredstva													
						Čas, ki je pretekel od pripoznanja v bilanci stanja												od tega: nekratkoročna sredstva v posesti za prodajo	
						<= 2 leti				> 2 leti <= 5 let			> 5 let						
				Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*MSRP 5, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 344*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavka 175 in 348*	*Priloga V, del 2, odstavki 175, 175i in 348*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	**Stanovanjske nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0020	od tega: v postopku gradnje/razvoja	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(a)*														
0030	**Poslovne nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0040	od tega: v postopku gradnje/razvoja	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(a)*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(a)*														
0050	od tega: zemljišča, povezana z družbami za projektiranje in gradnjo poslovnih nepremičnin (brez kmetijskih zemljišč)	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*														
0060	od tega: zemljišča z gradbenim dovoljenjem za razvoj	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*														
0070	od tega: zemljišča brez gradbenega dovoljenja za razvoj	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 352(b)*														
0080	**Premičnine**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0090	**Lastniški in dolžniški vrednostni papirji**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0100	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0110	**Skupaj**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														
0120	**Število postavk zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripostestvovanjem**	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*	*Priloga V, del 2, odstavka 350 in 351*														

25.3 Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razvrščeno kot opredmetena osnovna sredstva

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Zmanjšanje stanja dolga		Zavarovanje s premoženjem, pridobljeno s pripostestvovanjem, razvrščeno kot opredmetena osnovna sredstva		
				Bruto knjigovodska vrednost	Akumulirane oslabitve, akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja	Vrednost pri začetnem pripoznanju	Knjigovodska vrednost	Akumulirane negativne spremembe
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71 in 343*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*MRS 16, 6. člen, Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*
				Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343	*Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 343*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*	*Priloga V, del 1, odstavek 27, del 2, odstavek 175*	*Priloga V, del 2, odstavka 175 in 175i*
		0010	0020	0030	0040	0050		
0010	**Skupaj**	*Priloga V, del 2, odstavek 341 in odstavka 357–358*	*Priloga V, del 2, odstavek 341 in odstavka 357–358*					
0020	**Prilivi zaradi novega zavarovanja s premoženjem, pridobljenega s pripostestvovanjem**	*Priloga V, del 2, odstavki 341, 345 in 357–358*	*Priloga V, del 2, odstavki 341, 345 in 357–358*					

26. Upravljanje restrukturiranja in kakovost restrukturiranja

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Krediti in druga finančna sredstva z ukrepi restrukturiranja								
							od tega: gospodinjstva			od tega: nefinančne družbe		
					od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju		od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju		od tega: donosno	od tega: z odobrenimi ukrepi restrukturiranja v obdobju
				Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(f) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(e) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361
		Priloga V, del 1, odstavek 32, del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(f) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361	Priloga V, del 1, odstavki 32, 42(e) in 44(a), del 2, odstavki 240–245 in 252–257	Priloga V, del 2, odstavek 256 in odstavki 259–261	Priloga V, del 2, odstavek 361		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090		
0010	**Število instrumentov**	Priloga V, del 2, odstavki 320, 355 in 356	Priloga V, del 2, odstavki 320, 355 in 356									
0020	**Bruto knjigovodska vrednost instrumentov** za naslednje vrste ukrepov restrukturiranja:	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 355, 357 in 359	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 355, 357 in 359									
0030	Obdobje odloga plačila/moratorij na odplačevanje	Priloga V, del 2, odstavek 358(a)	Priloga V, del 2, odstavek 358(a)									
0040	Znižanje obrestne mere	Priloga V, del 2, odstavek 358(b)	Priloga V, del 2, odstavek 358(b)									
0050	Podaljšanje zapadlosti/trajanja	Priloga V, del 2, odstavek 358(c)	Priloga V, del 2, odstavek 358(c)									
0060	Reprogramiranje plačil	Priloga V, del 2, odstavek 358(d)	Priloga V, del 2, odstavek 358(d)									
0070	Oprostitev dolga	Priloga V, del 2, odstavek 358(e)	Priloga V, del 2, odstavek 358(e)									
0080	Zamenjave dolga za sredstva	Priloga V, del 2, odstavek 358(f)	Priloga V, del 2, odstavek 358(f)									
0090	Drugi ukrepi restrukturiranja	Priloga V, del 2, odstavek 358(g)	Priloga V, del 2, odstavek 358(g)									
	Bruto knjigovodska vrednost instrumentov, za katere so se večkrat uporabili ukrepi restrukturiranja	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 355	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavek 355									
0100	Krediti in druga finančna sredstva, ki so bili restrukturirani dvakrat	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)									
0110	Krediti in druga finančna sredstva, ki so bili restrukturirani več kot dvakrat	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(i)									
0120	Krediti in druga finančna sredstva, za katere so bili odobreni ukrepi restrukturiranja dodatno k že obstoječim ukrepom restrukturiranja	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(ii)	Priloga V, del 2, odstavek 360(a)(ii)									
0130	**Bruto knjigovodska vrednost nedonosnih restrukturiranih kreditov in drugih finančnih sredstev, ki niso izpolnili meril za preneha nje razvrstitve kot nedonosni**	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 232, 355 in 360(b)	Priloga V, del 1, odstavek 34, del 2, odstavki 232, 355 in 360(b)									

30. Zunajbilančne dejavnosti: Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih

30.1 Deleži v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Knjigovodska vrednost finančnih sredstev, pripoznanih v bilanci stanja	od tega: izkoriščena likvidnostna podpora	Poštena vrednost izkoriščene likvidnostne podpore	Knjigovodska vrednost finančnih obveznosti, pripoznanih v bilanci stanja	Nominalna vrednost zunajbilančnih izpostavljenosti, danih s strani poročevalske institucije	od tega: nominalni znesek prevzetih obveznosti iz kreditov	Izgube, ki jih ima institucija poročevalka v tekočem obdobju
				MSRP 12, 29.(a) člen	*MSRP 12, 29.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 286*		*MSRP 12, 29.(a) člen*	*MSRP 12, B26.(e) člen*		*MSRP 12, B26.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 287*
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	**Skupaj**									

30.2 Razčlenitev deležev v nekonsolidiranih strukturiranih subjektih po vrsti dejavnosti

	Po vrsti dejavnosti	*Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank*	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Knjigovodska vrednost		
				Subjekti s posebnim namenom pri listinjenju	**Upravljanje premoženja**	**Druge dejavnosti**
				CRR, člen 4(1)(66)	*Priloga V, del 2, odstavek 285(a)*	
			MSRP 12, 24. člen in B6.(a) člen	0010	0020	0030
0010	**Izbrana finančna sredstva, pripoznana v bilanci stanja poročevalske institucije**		*MSRP 12, 29.(a) in (b) člen*			
0021	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*			
0030	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 2, odstavek 272*	*MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 272*			
0040	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*	*MRS 32, 11. člen*			
0050	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*			
0060	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*			
0070	**Izbrani lastniški kapital in finančne obveznosti, pripoznani v bilanci stanja poročevalske institucije**		*MSRP 12, 29.(a) in (b) člen*			
0080	Izdani lastniški instrumenti		*MRS 32, 11. člen*			
0090	Izvedeni finančni instrumenti	*CRR, Priloga II; Priloga V, del 1, odstavki 24(a), 25 in 26, del 2, odstavek 272*	*MSRP 9, Priloga A; Priloga V, del 2, odstavek 272*			
0100	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*			
0110	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*			
				Nominalni znesek		
0120	**Zunajbilančne izpostavljenosti, dane s strani poročevalske institucije**	*CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavki 112, 113–115, 118*	*MSRP 12, B26.(e) člen; CRR, Priloga I; Priloga V, del 2, odstavki 102–105, 113–115, 118*			
0131	od tega: nedonosne	*Priloga V, del 2, odstavek 117*	*Priloga V, del 2, odstavek 117*			

31. Povezane stranke

31.1 Povezane stranke: obveznosti za plačilo in zneski terjatev

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Dolgovani zneski**				
				Nadrejeni subjekti in subjekti s skupnim nadzorom ali pomembnim vplivom	**Podrejene družbe in drugi subjekti v isti skupini**	**Pridružene in skupaj obvladovane družbe**	**Glavno vodstveno osebje institucije ali njene nadrejene družbe**	**Druge povezane stranke**
				MRS 24, 19.(a) in (b) člen	*MRS 24, 19.(c) člen; Priloga V, del 2, odstavek 289*	*MRS 24, 19.(d) in (e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 289*	*MRS 24, 19.(f) člen*	*MRS 24, 19.(g) člen*
				Računovodska direktiva, člen 17(1)(p)	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(p); Priloga V, del 2, odstavek 289*	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(p); Priloga V, del 2, odstavek 289*	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(p)*	*Računovodska direktiva, člen 17(1)(p)*
		Priloga V, del 2, odstavki 288–291	*Priloga V, del 2, odstavki 288–291*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Izbrana finančna sredstva**		*MRS 24, 18.(b) člen*					
0020	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*	*MRS 32, 11. člen*					
0030	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*					
0040	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*					
0050	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*	*Priloga V, del 2, odstavki 213–239*					
0060	**Izbrane finančne obveznosti**		*MRS 24, 18.(b) člen*					
0070	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*					
0080	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*					
0090	**Nominalni znesek prevzetih obveznosti iz kreditov, danih finančnih poroštev in drugih prevzetih obveznosti**	*CRR, Priloga 1; Priloga V, del 2, odstavki 112, 113–115, 118*	*MRS 24, 18.(b) člen; CRR, Priloga 1; Priloga V, del 2, odstavki 102–105, 113–115, 118*					
0100	od tega: nedonosno	*Priloga V, del 2, odstavek 117*	*MRS 24, 18.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 117*					
0110	**Prejete obveze iz kreditov, prejeta finančna poroštva in druge prejete obveze**	*Priloga V, del 2, odstavki 102–103, 113–115, 290*	*MRS 24, 18.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavek 290*					
0120	**Hipotetični znesek izvedenih finančnih instrumentov**	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*	*Priloga V, del 2, odstavki 133–135*					
0131	**Akumulirane oslabitve in akumulirane negativne spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja pri nedonosnih izpostavljenostih**	*Priloga V, del 2, odstavki 69–71, 291*	*MRS 24, 1.(c) člen; Priloga V, del 2, odstavki 69–71. 291*					
0132	**Rezervacije za nedonosne zunajbilančne izpostavljenosti**	*Priloga V, del 2, odstavki 11, 106, 291*	*Priloga V, del 2, odstavki 11, 106, 291*					

31.2 Povezane stranke: odhodki in prihodki, ustvarjeni s posli z

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Tekoče obdobje**				
				Nadrejeni subjekti in subjekti s skupnim nadzorom ali pomembnim vplivom	**Podrejene družbe in drugi subjekti v isti skupini**	**Pridružene in skupaj obvladovane družbe**	**Glavno vodstveno osebje institucije ali njene nadrejene družbe**	**Druge povezane stranke**
				MRS 24, 19.(a) in (b) člen	*MRS 24, 19.(c) člen*	*MRS 24, 19.(d) in (e) člen*	*MRS 24, 19.(f) člen*	*MRS 24, 19.(g) člen*
		Priloga V, del 2, odstavki 288–289, 292–293	*Priloga V, del 2, odstavki 288–289, 292–293*	0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Prihodki iz obresti**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (1); Priloga V, del 2, odstavek 31*	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*					
0020	**Odhodki za obresti**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (2); Priloga V, del 2, odstavek 31*	*MRS 24, 18.(a) člen; MRS 1, 97. člen; Priloga V, del 2, odstavek 31*					
0030	**Prihodki iz dividend**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (3); Priloga V, del 2, odstavek 40*	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 40*					
0040	**Prihodki iz naslova provizij in opravnin**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (4)*	*MRS 24, 18.(a) člen; MSRP 7, 20.(c) člen*					
0050	**Odhodki iz naslova provizij in opravnin**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (5)*	*MRS 24, 18.(a) člen; MSRP 7, 20.(c) člen*					
0060	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja finančnih sredstev in obveznosti, ki niso merjeni po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*	*MRS 24, 18.(a) člen*					
0070	**Dobički ali (–) izgube iz odprave pripoznanja sredstev, razen finančnih**	*Priloga V, del 2, odstavek 292*	*MRS 24, 18.(a) člen; Priloga V, del 2, odstavek 292*					
0080	**Oslabitve ali (–) razveljavitev oslabitev nedonosnih izpostavljenosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 293*	*MRS 24, 18.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 293*					
0090	**Rezervacije ali (–) odprava rezervacij za nedonosne izpostavljenosti**	*Priloga V, del 2, odstavka 50, 293*	*Priloga V, del 2, odstavka 50, 293*					

40. Struktura skupine

40.1 Struktura skupine: po posameznih subjektih

Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Ime subjekta	Vstopni datum	Delniški kapital podjetja, v katero se vlaga	Lastniški kapital podjetja, v katero se vlaga	Skupna sredstva podjetja, v katero se vlaga	Dobiček ali (–) izguba podjetja, v katero se vlaga	Sedež podjetja, v katero se vlaga	Sektor podjetja, v katero se vlaga	Oznaka NACE	Akumulirani lastniški delež [%]	Glasovalne pravice [%]	Struktura skupine [razmerje]	Računovodska obravnava [računovodska skupina]	Računovodska obravnava [skupina v skladu s CRR]	Knjigovodska vrednost	Strošek pridobitve	Dobro ime, povezano s podjetjem, v katero se vlaga	Poštena vrednost naložb, za katere so objavljene cenovne ponudbe
Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(a)	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(b)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(c)*	*MSRP 12, 12.(a), 21.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(d)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(e)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(f)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, B12.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(g)*	*MSRP 12, 12.(b), 21.(a)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(h)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(i)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(j)*	*MSRP 12, 21.(a)(iv) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(k)*	*MSRP 12, 21.(a)(iv) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(l)*	*MSRP 12, 10.(a)(i) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(m)*	*MSRP 12, 21.(b) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(n)*	*CRR, člen 18; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(o)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(p)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(q)*	*Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(r)*	*MSRP 12, 21.(b)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavki 294–295, 296(s)*
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40,2. Struktura skupine: po posameznih instrumentih

Koda vrednostnega papirja	Podjetje, v katero se vlaga		Holding				Akumulirani lastniški delež (%)	Knjigovodska vrednost	Strošek pridobitve
	Koda	Vrsta kode	Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Naziv holdinga			
Priloga V, del 2, odstavek 297(a)	*Priloga V, del 2, odstavka 296(a) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(b) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(b)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(c)*	*Priloga V, del 2, odstavek 297(d)*		*Priloga V, del 2, odstavka 296(j) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(o) in 297(e)*	*Priloga V, del 2, odstavka 296(p) in 297(e)*
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Poštena vrednost

41.1. Hierarhija poštene vrednosti: finančni instrumenti po odplačni vrednosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank *Priloga V, del 2, odstavek 298*	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP* *Priloga V, del 2, odstavek 298*	**Poštena vrednost** *MSRP 7, 25.–26. člen*	**Hierarhija poštene vrednosti** *MSRP 13, 97. in 93.(b) člen*		
					Raven 1 *MSRP 13, 76. člen*	**Raven 2** *MSRP 13, 81. člen*	**Raven 3** *MSRP 13, 86. člen*
	SREDSTVA			0010	0020	0030	0040
0015	**Finančna sredstva, merjena po odplačni vrednosti**	[redacted]	*MSRP 7, 8.(f) člen; MSRP 9, 4.1.2. člen*				
0016	Dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 31*				
0017	Krediti in druga finančna sredstva		*Priloga V, del 1, odstavek 32*				
0021	**Netrgovalna neizvedena finančna sredstva, merjena z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 35; Računovodska direktiva, člen 6(1)(i), člen 8(2); Priloga V, del 1, odstavka 18 in 19*	[redacted]				
0022	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*					
0023	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*					
0024	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*					
0031	**Druga netrgovalna neizvedena finančna sredstva**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 37; Računovodska direktiva, člen 12(7); Priloga V, del 1, odstavek 20*					
0032	Lastniški instrumenti	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavka 4–5*					
0033	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*					
0034	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*					
	OBVEZNOSTI						
0070	**Finančne obveznosti, merjene po odplačni vrednosti**	[redacted]	*MSRP 7, 8.(g) člen; MSRP 9, 4.2.1. člen*				
0080	Vloge		*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*				
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji		*Priloga V, del 1, odstavek 37*				
0100	Druge finančne obveznosti		*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*				
0101	**Netrgovalne neizvedene finančne obveznosti, merjene z metodo na podlagi nabavne vrednosti**	*Računovodska direktiva, člen 8(3)*	[redacted]				
0102	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*					
0103	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*					
0104	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*					

41.2 Uporaba možnosti vrednotenja po pošteni vrednosti

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavka 27–28*			
				Računovodska neskladnost	**Upravljano na podlagi poštene vrednosti**	**Hibridne pogodbe**	**Upravljano za kreditno tveganje**
				MSRP 9, B4.1.29. člen	*MSRP 9, B4.1.33. člen*	*MSRP 9, 4.3.6. člen; MSRP 9, 4.3.7. člen; Priloga V, del 2, odstavek 300*	*MSRP 9, 6.7. člen; MSRP 7, 8.(a)(e) člen; Priloga V, del 2, odstavek 301*
	SREDSTVA			0010	0020	0030	0040
0010	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)*	*MSRP 7, 8.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*				
0030	Dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 31*	*Priloga V, del 1, odstavek 31*				
0040	Krediti in druga finančna sredstva	*Priloga V, del 1, odstavek 32*	*Priloga V, del 1, odstavek 32*				
	OBVEZNOSTI						
0050	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6); MRS 39, 9. člen*	*MSRP 7, 8.(e)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*				
0060	Vloge	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*	*ECB/2013/33, Priloga 2, del 2, odstavek 9; Priloga V, del 1, odstavek 36*				
0070	Izdani dolžniški vrednostni papirji	*Priloga V, del 1, odstavek 37*	*Priloga V, del 1, odstavek 37*				
0080	Druge finančne obveznosti	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*	*Priloga V, del 1, odstavki 38–41*				

42. Opredmetena in neopredmetena sredstva: knjigovodska vrednost glede na metodo merjenja

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP *Priloga V, del 2, odstavek 302*	**Knjigovodska vrednost**	od tega: sredstva, ki predstavljajo pravico do uporabe *MSRP 16, 47.(a), 53.(j) člen; Priloga V, del 2, odstavek 303i*
			0010	0020
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**	*MRS 16, 6. člen; MRS 16, 29. člen; MRS 1, 54.(a) člen*		
0015	od tega: programska oprema	*MRS 38, 4. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0020	Model prevrednotenja	*MRS 16, 31., 73.(a), (d) člen*		
0030	Model stroškov	*MRS 16, 30., 73.(a), (d) člen*		
0040	**Naložbene nepremičnine**	*MRS 40, 5., 30. člen; MRS 1, 54.(b) člen*		
0050	Model poštene vrednosti	*MRS 40, 33.–55., 76. člen*		
0060	Model stroškov	*MRS 40, 56., 79.(c) člen*		
0070	**Druga neopredmetena sredstva**	*MRS 38, 8., 118., 122. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0075	od tega: programska oprema	*MRS 38, 9. člen; Priloga V, del 2, odstavek 303*		
0080	Model prevrednotenja	*MRS 38, 75.–87., 124.(a)(ii) člen*		
0090	Model stroškov	*MRS 38, 74. člen*		

43. Rezervacije

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	**Knjigovodska vrednost** *Priloga V, del 1, odstavka 27–28*						
				Pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke	**Drugi dolgoročni zaslužki zaposlencev**	**Prestrukturiranje**	**Nerešena pravna vprašanja in pravdni spori v zvezi z davki**	**Prevzete obveznosti in dana poroštva v skladu z nacionalnimi GAAP**	**Druge prevzete obveznosti in dana poroštva, merjena v skladu z MRS 37, in dana poroštva, merjena v skladu z MSRP 4**	**Druge rezervacije**
				MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9	*MRS 19, 153. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 10*	*MRS 37, 70.–83. člen, 84.(a) člen*	*MRS 37, 14. člen, 84.(a) člen*		*MRS 37; MSRP 4; Priloga V, del 2, odstavka 304–305*	*MRS 37, 14. člen*
				Priloga V, del 2, odstavek 9	*Priloga V, del 2, odstavek 10*			*Direktiva o računovodskih izkazih bank, členi 24–25 in člen 33(1)*		
				0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060
0010	**Začetno stanje [knjigovodska vrednost na začetku obdobja]**		*MRS 37, 84.(a) člen*							
0020	Povečanja, vključno s povečanjem obstoječih rezervacij		*MRS 37, 84.(b) člen*							
0030	(–) Porabljeni zneski		*MRS 37, 84.(c) člen*							
0040	(–) Neporabljeni zneski, povrnjeni v obdobju		*MRS 37, 84.(d) člen*							
0050	Povečanje diskontirane vrednosti [minevanje časa] in učinek spremembe diskontne stopnje		*MRS 37, 84.(e) člen*							
0060	Druga gibanja									
0070	**Končno stanje [knjigovodska vrednost na koncu obdobja]**		*MRS 37, 84.(a) člen*							

44 Programi z določenimi zaslužki in zaslužki zaposlencev

44.1 Sestavine neto sredstev in obveznosti za programe z določenimi zaslužki

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Znesek
			Priloga V, del 2, odstavka 306–307
			0010
0010	**Poštena vrednost sredstev za programe z določenimi zaslužki**	MRS 19, 140.(a)(i), 142. člen	
0020	od tega: finančni instrumenti, ki jih izda institucija	MRS 19, 143. člen	
0030	Lastniški instrumenti	MRS 19, 142.(b) člen	
0040	Dolžniški instrumenti	MRS 19, 142.(c) člen	
0050	Nepremičnine	MRS 19, 142.(d) člen	
0060	Druga sredstva za programe z določenimi zaslužki		
0070	**Sedanja vrednost obveznosti za določene zaslužke**	MRS 19, 140.(a)(ii) člen	
0080	**Učinek zgornje meje sredstev**	MRS 19, 140.(a)(iii) člen	
0090	**Neto sredstva z določenimi zaslužki [knjigovodska vrednost]**	MRS 19, 63. člen; Priloga V, del 2, odstavek 308	
0100	**Rezervacije za pokojnine in druge pozaposlitvene obveznosti za določene zaslužke [knjigovodska vrednost]**	MRS 19, 63. člen; MRS 1, 78.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 9	
0110	**poštena vrednost vseh pravic do poplačila, ki se upošteva kot sredstvo**	MRS 19, 140.(b) člen	

44.2 Gibanja pri obveznostih z določenimi zaslužki

		Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Obveznosti za določene zaslužke
			Priloga V, del 2, odstavka 306 in 309
			0010
0010	**Začetno stanje [sedanja vrednost]**	MRS 19, 140.(a)(ii) člen	
0020	Tekoči stroški servisiranja	MRS 19, 141.(a) člen	
0030	Stroški obresti	MRS 19, 141.(b) člen	
0040	Plačani prispevki	MRS 19, 141.(f) člen	
0050	Aktuarski dobički in (–) izgube zaradi sprememb demografskih predpostavk	MRS 19, 141.(c)(ii) člen	
0060	Aktuarski dobički in (–) izgube zaradi sprememb finančnih predpostavk	MRS 19, 141.(c)(iii) člen	
0070	Povečanje ali (–) zmanjšanje devizne zamenjave	MRS 19, 141.(e) člen	
0080	Plačane ugodnosti	MRS 19, 141.(g) člen	
0090	Pretekli stroški servisiranja, vključno z dobički in izgubami, ki izhajajo iz poravnav	MRS 19, 141.(d) člen	
0100	Povečanje ali (–) zmanjšanje prek poslovnih združitev in prodaj	MRS 19, 141.(h) člen	
0110	Druga povečanja ali (–) zmanjšanja		
0120	**Končno stanje [sedanja vrednost]**	MRS 19, 140.(a)(ii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 310	

44.3 Odhodki za zaposlene glede na vrsto zaslužkov

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje
				0010
0010	**Pokojnine in podobni odhodki**	Priloga V, del 2, odstavek 311(a)	Priloga V, del 2, odstavek 311(a)	
0020	**Plačila na podlagi delnic**	Priloga V, del 2, odstavek 311(b)	MSRP 2, 44. člen; Priloga V, del 2, odstavek 311(b)	
0030	**Plače**	Priloga V, del 2, odstavek 311(c)	Priloga V, del 2, odstavek 311(c)	
0040	**Prispevki za socialno varnost**	Priloga V, del 2, odstavek 311(d)	Priloga V, del 2, odstavek 311(d)	
0050	**Plačila odpravnine**	Priloga V, del 2, odstavek 311(e)	MRS 19, 8. člen; Priloga V, del 2, odstavek 311(e)	
0060	**Druge vrste odhodkov za zaposlene**	Priloga V, del 2, odstavek 311(f)	Priloga V, del 2, odstavek 311(f)	
0070	**ODHODKI ZA ZAPOSLENE**			

44.4 Odhodki za zaposlene glede na kategorijo prejemkov in kategorijo zaposlenih

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Tekoče obdobje			
				Zaposleni skupaj	od tega: zaposleni, katerih poklicne dejavnosti pomembno vplivajo na profil tveganosti institucij	od tega: upravljalni organ (v njegovi funkciji vodenja) in višje vodstvo	od tega: upravljalni organ (v nadzorni funkciji)
					Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)	Priloga V, del 2, odstavek 311i	Priloga V, del 2, odstavek 311i(b)
				0010	0020	0030	0040
0010	**Fiksni prejemki**	Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)	Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)				
0020	**Variabilni prejemki**	Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)	Priloga V, del 2, odstavek 311i(a)				
0030	**Odhodki za zaposlene razen prejemkov**						
0040	**ODHODKI ZA ZAPOSLENE**						
0050	**ŠTEVILO ZAPOSLENIH**	Priloga V, del 2, odstavek 311ii	Priloga V, del 2, odstavek 311ii				

45 Razčlenitev izbranih postavk izkaza poslovnega izida

45.1 Dobički ali izgube iz finančnih sredstev in obveznosti, določenih za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, po računovodskem portfelju

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Tekoče obdobje	Spremembe poštene vrednosti zaradi kreditnega tveganja
					Priloga V, del 2, odstavek 312
				0010	0020
0010	**Finančna sredstva, določena za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.1.5. člen*		
0020	**Finančne obveznosti, določene za merjenje po pošteni vrednosti prek poslovnega izida**		*MSRP 7, 20.(a)(i) člen; MSRP 9, 4.2.2. člen*		
0030	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ FINANČNIH SREDSTEV IN OBVEZNOSTI, DOLOČENIH ZA MERJENJE PO POŠTENI VREDNOSTI PREK POSLOVNEGA IZIDA**	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 27, navpična členitev (6)*	*MSRP 7, 20.(a)(i) člen*		

45.2 Dobički ali izgube iz odprave pripoznanja nefinančnih sredstev

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Tekoče obdobje
				Priloga V, del 2, odstavek 313
				0010
0010	**Opredmetena osnovna sredstva**		*MRS 16, 68. in 71. člen*	
0020	**Naložbene nepremičnine**		*MRS 40, 69. člen; MRS 1, 34.(a), 98.(d) člen*	
0030	**Neopredmetena sredstva**		*MRS 38, 113.–115.A člen; MRS 1, 34.(a) člen*	
0040	**Druga sredstva**		*MRS 1, 34.(a) člen*	
0050	**DOBIČKI ALI (–) IZGUBE IZ ODPRAVE PRIPOZNANJA NEFINANČNIH SREDSTEV**		*MRS 1, 34. člen*	

45.3 Drugi poslovni prihodki in odhodki

		Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	*Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP*	Prihodki	Odhodki
				0010	0020
0010	**Spremembe poštene vrednosti za opredmetena sredstva, merjene z uporabo modela poštene vrednosti**	*Priloga V, del 2, odstavek 314*	*MRS 40, 76.(d) člen; Priloga V, del 2, odstavek 314*		
0020	**Naložbene nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavek 314*	*MRS 40, 75.(f) člen; Priloga V, del 2, odstavek 314*		
0030	**Poslovni najemi, ki niso naložbene nepremičnine**	*Priloga V, del 2, odstavek 315*	*MSRP 16, 81. in .82. člen; Priloga V, del 2, odstavek 315*		
0040	**Drugo**	*Priloga V, del 2, odstavek 316*	*Priloga V, del 2, odstavek 316*		
0050	**DRUGI POSLOVNI PRIHODKI ALI ODHODKI**	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*	*Priloga V, del 2, odstavki 314–316*		

46. Izkaz sprememb lastniškega kapitala

	Viri sprememb lastniškega kapitala	Pravna podlaga v nacionalnih GAAP na podlagi direktive o računovodskih izkazih bank	Pravna podlaga v MSRP, združljivih z nacionalnimi GAAP	Kapital	Vplačani presežek kapitala	Izdani lastniški instrumenti razen kapitala	Drug lastniški kapital	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	Zadržani dobiček	Rezerve iz prevrednotenja	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Druge rezerve	Prve konsolidacijske razlike	(–) Lastne delnice	Dobiček ali (–) izguba, ki se pripiše lastnikom nadrejene banke	(–) Med letom izplačane dividende	Manjšinski deleži		Skupaj
																	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos	Druge postavke	
				MRS 1, 106., 54.(r) člen	*MRS 1, 106., 78.(e) člen*	*MRS 1, 106. člen; Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	*MRS 1, 106. člen; Priloga V, del 2, odstavek 20*	*MRS 1, 106. člen*	*CRR, člen 4(1)(123)*	*MSRP 1, 30., D5.–D8. člen*		*MRS 1, 106., 54.(c) člen*		*MRS 1, 106. člen; MRS 32, 34., 33. člen; Priloga V, del 2, odstavek 30*	*MRS 1, 106.(a) člen*	*MRS 1, 106. člen; MRS 32, 35. člen*	*MRS 1, 54.(q), 106.(a) člen*	*MRS 1, 54.(q), 106.(a) člen*	*MRS 1, 9.(c), IG6. člen*
				Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (9), Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 22	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(10); CRR, člen 4(1)(124)*	*Priloga V, del 2, odstavka 18–19*	*Priloga V, del 2, odstavek 20*	*Računovodska direktiva, člen 8(1)(a), člen (6)*	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti(13); CRR, člen 4(1)(123)*		*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (12)*		*Računovodska direktiva, člen 24(3)(c)*	*Računovodska direktiva, Priloga III, Sredstva D (III)(2); Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Sredstva (12); Priloga V, del 2, odstavek 30*	*Direktiva o računovodskih izkazih bank, člen 4, Obveznosti (14)*	*CRR, člen 26(2b)*	*Računovodska direktiva, člen 24(4)*	*Računovodska direktiva, člen 24(4)*	
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0075	0080	0085	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	**Začetno stanje [pred prenovljenim prikazom]**																		
0020	Učinki popravkov napak		*MRS 1, 106.(b) člen; MRS 8, 42. člen*																
0030	Učinki sprememb računovodskih politik		*MRS 1, 106.(b) člen; MRS 1, IG6. člen; MRS 8, 22. člen*																
0040	**Začetno stanje [tekoče obdobje]**																		
0050	Izdaja navadnih delnic		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0060	Izdaja prednostnih delnic		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0070	Izdaja drugih lastniških instrumentov		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0080	Izvajanje ali prenehanje drugih izdanih lastniških instrumentov		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0090	Konverzija dolga v lastniški kapital		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0100	Zmanjšanje kapitala		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0110	Dividende		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 35. člen; MRS 1, IG6. člen*																
0120	Nakup lastnih delnic		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 33. člen*																
0130	Prodaja ali preklic lastnih delnic		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MRS 32, 33. člen*																
0140	Prerazvrstitev finančnih instrumentov iz lastniškega kapitala k obveznostim		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0150	Prerazvrstitev finančnih instrumentov iz obveznosti k lastniškemu kapitalu		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0160	Prenosi med sestavinami lastniškega kapitala		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; Priloga V, del 2, odstavek 318*																
0170	Povečanje ali (–) zmanjšanje lastniškega kapitala prek poslovnih združitev		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen*																
0180	Plačila na podlagi delnic		*MRS 1, 106.(d)(iii) člen; MSRP 2, 10. člen*																
0190	Druga povečanja ali (–) zmanjšanja lastniškega kapitala		*MRS 1, 106.(d) člen*																
0200	Vseobsegajoči donos poslovnega leta skupaj		*MRS 1, 106.(d)(i)–(ii) člen; MRS 1, 81.A(c) člen; MRS 1, IG6. člen*																
0210	**Končno stanje [tekoče obdobje]**																		

47. Krediti in druga finančna sredstva: Povprečno trajanje in čas izterjave

			SKUPAJ						
				od tega: gospodinjstva		od tega: nefinančne družbe			
					od tega: krediti, zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami		od tega: MSP		od tega: krediti za poslovne nepremičnine nefinančnim družbam razen MSP
								od tega: krediti za poslovne nepremičnine	
		Pravna podlaga		*Priloga V, del 1, odstavek 42(f)*	*Priloga V, del 2, odstavka 86(a) in 87*	*Priloga V, del 1, odstavek 42(e)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a)*	*Priporočilo o MSP, člen 1, 2(a), Priloga V, del 2, odstavek 239ix*	*Priloga V, del 2, odstavek 239ix*
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**Slaba posojila in druga finančna sredstva: tehtan povprečen čas od prekoračitve datuma zapadlosti (v letih)**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 363*							
0020	**Neto kumulativne povrnitve na podlagi pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(a)*							
0030	**Zmanjšanje bruto knjigovodske vrednosti na podlagi pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(b)*							
0040	**Povprečno trajanje pravdnih postopkov, zaključenih v obdobju (v letih)**	*Priloga V, del 2, odstavka 362 in 364(c)*							

C 15.00 – IZPOSTAVLJENOSTI IN IZGUBE IZ NASLOVA KREDITOV, ZAVAROVANIH Z NEPREMIČNINAMI (CR IP LOSSES)

Država:

		Izgube		**Izpostavljenosti**
		Vsota izgub iz naslova kreditov do referenčnih ravni	**Vsota skupnih izgub**	**Vsota izpostavljenosti**
Vrstica	Stolpec	0010	0030	0050
	Zavarovanje:			
0010	stanovanjske nepremičnine			
0020	poslovne nepremičnine			

C 26.00 – Omejitve velikih izpostavljenosti (LE Limits)

		Veljavna omejitev
		010
010	Neinstitucije	
020	Institucije	
030	Institucije v %	
040	Globalne sistemsko pomembne institucije (GSPI)	

C 27.00 – Identiteta nasprotne stranke (LE 1)

IDENTITETA NASPROTNE STRANKE							
Koda	Vrsta kode	Ime	Nacionalna koda	Sedež nasprotne stranke	Sektor nasprotne stranke	Oznaka NACE	Vrsta nasprotne stranke
011	015	021	035	040	050	060	070

C 28.00 – Izpostavljenosti v netrgovalni in trgovalni knjigi (LE 2)

C 28.00 – Izpostavljenosti v netrgovalni in trgovalni knjigi (LE 2)

NASPROTNA STRANKA			ORIGINALNE IZPOSTAVLJENOSTI															(–) Prilagoditve vrednosti in rezervacije	(–) Izpostavljenosti, odbite od postavk navadnega lastniškega temeljnega kapitala ali dodatnega temeljnega kapitala	Vrednost izpostavljenosti pred uporabo izvzetij in zmanjševanja kreditnega tveganja			USTREZNE TEHNIKE ZA ZMANJŠEVANJE KREDITNEGA TVEGANJA									(–) Izvzeti zneski	Vrednost izpostavljenosti po uporabi izvzetij in zmanjševanja kreditnega tveganja		
					Neposredne izpostavljenosti						Posredne izpostavljenosti										(–) Učinek zamenjave ustreznih tehnik za zmanjševanje kreditnega tveganja						(–) Stvarno kreditno zavarovanje razen učinka zamenjave	(–) Neprem ičnine							
Koda	Skupina ali posamezna nasprotna stranka	Posli, pri katerih obstajajo osnovne izpostavljenosti	Skupna originalna izpostavljenost	od tega: neplačano	Dolžniški instrumenti	Lastniški instrumenti	Izvedeni finančni instrumenti	Zunajbilančne postavke			Dolžniški instrumenti	Lastniški instrumenti	Izvedeni finančni instrumenti	Zunajbilančne postavke			Dodatne izpostavljenosti iz naslova poslov, pri katerih obstajajo osnovne izpostavljenosti			Skupaj	od tega: netrgovalna knjiga	% temeljnega kapitala	(–) Dolžniški instrumenti	(–) Lastniški instrumenti	(–) Izvedeni finančni instrumenti	(–) Zunajbilančne postavke							Skupaj	od tega: netrgovalna knjiga	% temeljnega kapitala
								Obveznosti iz kreditov	Finančna poroštva	Druge obveznosti				Obveznosti iz kreditov	Finančna poroštva	Druge obveznosti										(–) Obveznosti iz kreditov	(–) Finančna poroštva	(–) Druge obveznosti							
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 – Podrobnosti o izpostavljenostih do posameznih strank znotraj skupin povezanih strank (LE 3)

C 29.00 – Podrobnosti o izpostavljenostih do posameznih strank znotraj skupin povezanih strank (LE 3)

NASPROTNA STRANKA			ORIGINALNE IZPOSTAVLJENOSTI															(–) Prilagoditve vrednosti in rezervacije	(–) Izpostavljenosti, odbite od postavk navadnega lastniškega temeljnega kapitala ali dodatnega temeljnega kapitala	Vrednost izpostavljenosti pred uporabo izvzetij in zmanjševanja kreditnega tveganja			USTREZNE TEHNIKE ZA ZMANJŠEVANJE KREDITNEGA TVEGANJA									(–) Izvzeti zneski	Vrednost izpostavljenosti po uporabi izvzetij in zmanjševanja kreditnega tveganja		
					Neposredne izpostavljenosti						Posredne izpostavljenosti										(–) Učinek zamenjave ustreznih tehnik za zmanjševanje kreditnega tveganja						(–) Stvarno kreditno zavarovanje razen učinka zamenjave	(–) Neprem ičnine							
Koda	Koda skupine	Posli, pri katerih obstajajo osnovne izpostavljenosti	Skupna originalna izpostavljenost	od tega: neplačano	Dolžniški instrumenti	Lastniški instrumenti	Izvedeni finančni instrumenti	Zunajbilančne postavke			Dolžniški instrumenti	Lastniški instrumenti	Izvedeni finančni instrumenti	Zunajbilančne postavke			Dodatne izpostavljenosti iz naslova poslov, pri katerih obstajajo osnovne izpostavljenosti			Skupaj	od tega: netrgovalna knjiga	% temeljnega kapitala	(–) Dolžniški instrumenti	(–) Lastniški instrumenti	(–) Izvedeni finančni instrumenti	(–) Zunajbilančne postavke							Skupaj	od tega: netrgovalna knjiga	% temeljnega kapitala
								Obveznosti iz kreditov	Finančna poroštva	Druge obveznosti				Obveznosti iz kreditov	Finančna poroštva	Druge obveznosti										(–) Obveznosti iz kreditov	(–) Finančna poroštva	(–) Druge obveznosti							
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 – IZRAČUN KOLIČNIKA FINANČNEGA VZVODA (LRCalc)

Vrstica	Vrednosti izpostavljenosti	Izpostavljenost količnika finančnega vzvoda: referenčni datum poročanja
		0010
0010	SFT: Vrednost izpostavljenosti	
0020	SFT: pribitek za kreditno tveganje nasprotne stranke	
0030	Odstopanje za SFT: pribitek v skladu s členom 429e(5) in členom 222 CRR	
0040	Kreditno tveganje nasprotne stranke v SFT, pri katerih institucija deluje kot agent	
0050	(–) Posli s CNS, izključeni iz izpostavljenosti v zvezi s SFT, za katere je izveden kliring prek CNS	
0061	Izvedeni finančni instrumenti: prispevek nadomestitvenih stroškov na podlagi SA-CCR (brez učinka zavarovanja s premoženjem na neto znesek neodvisnega zavarovanja s premoženjem (NICA))	
0065	(–) Učinek pripoznanja zavarovanja s premoženjem na NICA pri poslih, za katere je izveden kliring prek KCNS (SA-CCR – nadomestitveni stroški)	
0071	(–) Učinek prejetega primernega gibljivega kritja v obliki denarnih sredstev, izravnanega s tržno vrednostjo izvedenih finančnih instrumentov (SA-CCR – nadomestitveni stroški)	
0081	(–) Učinek poslov s CNS, izključenih iz trgovalnih izpostavljenosti, za katere je izveden kliring prek CNS (SA-CCR – nadomestitveni stroški)	
0091	Izvedeni finančni instrumenti: prispevek potencialne prihodnje izpostavljenosti na podlagi SA-CCR (multiplikator 1)	
0092	(–) Učinek nižjega multiplikatorja za posle, za katere je izveden kliring prek KCNS, na prispevek PFE (SA-CCR – potencialna prihodnja izpostavljenost)	
0093	(–) Učinek poslov s CNS, izključenih iz trgovalnih izpostavljenosti, za katere je izveden kliring prek CNS (SA-CCR – potencialna prihodnja izpostavljenost)	
0101	Odstopanje za izvedene finančne instrumente: prispevek nadomestitvenih stroškov na podlagi poenostavljenega standardiziranega pristopa	
0102	(–) Učinek poslov s CNS, izključenih iz trgovalnih izpostavljenosti, za katere je izveden kliring prek CNS (poenostavljeni standardizirani pristop – nadomestitveni stroški)	
0103	Odstopanje za izvedene finančne instrumente: prispevek potencialne prihodnje izpostavljenosti na podlagi poenostavljenega standardiziranega pristopa (multiplikator 1)	
0104	(–) Učinek poslov s CNS, izključenih iz trgovalnih izpostavljenosti, za katere je izveden kliring prek CNS (poenostavljeni standardizirani pristop – potencialna prihodnja izpostavljenost)	
0110	Odstopanje za izvedene finančne instrumente: metoda originalne izpostavljenosti	
0120	(–) Posli s CNS, izključeni iz trgovalnih izpostavljenosti (metoda originalne izpostavljenosti), za katere je izveden kliring prek CNS	
0130	Omejeni hipotetični znesek prodanih kreditnih izvedenih finančnih instrumentov	
0140	(–) Primerni kupljeni kreditni izvedeni finančni instrumenti, izravnani s prodanimi kreditnimi izvedenimi finančnimi instrumenti	
0150	Zunajbilančne postavke s kreditnim konverzijskim faktorjem v višini 10 % v skladu s členom 429f CRR	
0160	Zunajbilančne postavke s kreditnim konverzijskim faktorjem v višini 20 % v skladu s členom 429f CRR	
0165	Zunajbilančne postavke s kreditnim konverzijskim faktorjem v višini 40 % v skladu s členom 429f CRR	
0170	Zunajbilančne postavke s kreditnim konverzijskim faktorjem v višini 50 % v skladu s členom 429f CRR	
0180	Zunajbilančne postavke s kreditnim konverzijskim faktorjem v višini 100 % v skladu s členom 429f CRR	
0181	(–) Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja pri zunajbilančnih postavkah	
0185	Običajni nakupi in prodaje, ki čakajo na poravnavo: knjigovodska vrednost na podlagi obračunavanja sredstev po datumu sklenitve posla	
0186	Običajne prodaje, ki čakajo na poravnavo: razveljavitev računovodskega pobota na podlagi obračunavanja sredstev po datumu sklenitve posla	
0187	(–) Običajni nakupi in prodaje, ki čakajo na poravnavo: pobotani v skladu s členom 429g(2) CRR	
0188	Običajni nakupi, ki čakajo na poravnavo: polno pripoznanje prevzetih obveznosti za plačilo na podlagi obračunavanja po datumu poravnave	
0189	(–) Običajni nakupi, ki čakajo na poravnavo: pobot prevzetih obveznosti za plačilo na podlagi obračunavanja po datumu poravnave v skladu s členom 429g(3) CRR	
0190	Druga sredstva	
0191	(–) Splošni popravki zaradi kreditnega tveganja pri bilančnih postavkah	
0193	Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se ne morejo bonitetno pobotati: vrednost v računovodskem okviru	
0194	Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se ne morejo bonitetno pobotati: učinek prištetja pobotanja, uporabljenega v računovodskem okviru	
0195	Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se lahko bonitetno pobotajo: vrednost v računovodskem okviru	
0196	Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se lahko bonitetno pobotajo: učinek prištetja pobotanja, uporabljenega v računovodskem okviru	
0197	(–) Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se lahko bonitetno pobotajo: pripoznanje pobotanja v skladu s členom 429b(2) CRR	
0198	(–) Dogovori o združevanju denarnih sredstev, ki se lahko bonitetno pobotajo: pripoznanje pobotanja v skladu s členom 429b(3) CRR	
0200	Prištetje zneska zavarovanja s premoženjem, zagotovljenega v zvezi z izvedenimi finančnimi instrumenti	
0210	(–) Terjatve za gibljivo kritje v obliki denarnih sredstev, zagotovljeno v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti	
0220	(–) Posli s CNS, izključeni iz trgovalnih izpostavljenosti (začetno kritje), za katere je izveden kliring prek CNS	
0230	Prilagoditve za SFT, obračunane po pravilu prodaje	
0235	(–) Zmanjšanje vrednosti izpostavljenosti kreditov za predfinanciranje ali vmesnih kreditov	
0240	(–) Fiduciarna sredstva	
0250	(–) Izpostavljenosti znotraj skupine (posamična podlaga), izključene v skladu s točko (c) člena 429a(1) CRR	
0251	(–) Izpostavljenosti, ki so predmet institucionalne sheme za zaščito vlog, izključene v skladu s točko (c) člena 429a(1) CRR	
0900	(–) Izpostavljenosti, ki so predmet institucionalne sheme za zaščito vlog, izključene v skladu s točko (ca) člena 429a(1) CRR	
0252	(–) Izključeni zajamčeni deli izpostavljenosti, ki izhajajo iz izvoznih kreditov	
0253	(–) Izključeno presežno zavarovanje s premoženjem, vloženo pri tripartitnih agentih	
0254	(–) Izključene listinjene izpostavljenosti, ki predstavljajo prenos pomembnega deleža tveganja	
0255	(–) Izpostavljenosti do centralne banke, ki so izključene v skladu s točko (n) člena 429a(1) CRR	
0256	(–) Izključene pomožne bančne storitve CDD/institucij v skladu s točko (o) člena 429a(1) CRR	
0257	(–) Izključene pomožne bančne storitve imenovanih institucij v skladu s točko (p) člena 429a(1) CRR	
0260	(–) Izpostavljenosti, izključene v skladu s točko (j) člena 429a(1) CRR	
0261	(–) Izključene izpostavljenosti javnih razvojnih kreditnih institucij – naložbe javnega sektorja	
0262	(–) Izključene izpostavljenosti javnih razvojnih kreditnih institucij – promocijski krediti, ki jih odobri javna razvojna kreditna institucija	
0263	(–) Izključene izpostavljenosti javnih razvojnih kreditnih institucij – promocijski krediti, ki jih odobri subjekt, ki ga neposredno ustanovi enota centralne, regionalne ali lokalne ravni države članice	
0264	(–) Izključene izpostavljenosti javnih razvojnih kreditnih institucij – promocijski krediti, ki jih odobri subjekt, ki ga enota centralne, regionalne ali lokalne ravni države članice ustanovi prek posredniške kreditne institucije	
0910	(–) Izključene izpostavljenosti do delničarjev v skladu s členom 429a, odstavek 1, točka (da)	
0265	(–) Izključene izpostavljenosti iz naslova pretočnih promocijskih kreditov nejavnih razvojnih kreditnih institucij (ali enot) – promocijski krediti, ki jih odobri javna razvojna kreditna institucija	
0266	(–) Izključene izpostavljenosti iz naslova pretočnih promocijskih kreditov nejavnih razvojnih kreditnih institucij (ali enot) – promocijski krediti, ki jih odobri subjekt, ki ga neposredno ustanovi enota centralne, regionalne ali lokalne ravni države članice	
0267	(–) Izključene izpostavljenosti iz naslova pretočnih promocijskih kreditov nejavnih razvojnih kreditnih institucij (ali enot) – promocijski krediti, ki jih odobri subjekt, ki ga enota centralne, regionalne ali lokalne ravni države članice ustanovi prek posredniške kreditne institucije	
0268	(–) Izpostavljenosti, odbite v skladu s členom 429a(1), točka(q), CRR	
0269	Dodatni znesek izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda v skladu s členom 3 CRR	
0270	(–) Znesek sredstev, odštetih od postavk temeljnega kapitala – opredelitev brez prehodnih ureditev	
0280	(–) Znesek sredstev, odštetih od postavk temeljnega kapitala – opredelitev s prehodnimi ureditvami	
	Količnik finančnega vzvoda - izpostavljenost	
0290	Mera skupne izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda – ob uporabi opredelitve temeljnega kapitala brez prehodnih ureditev	
0300	Mera skupne izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda – ob uporabi opredelitve temeljnega kapitala s prehodnimi ureditvami	
Vrstica	**Kapital**	
0310	Temeljni kapital – opredelitev brez prehodnih ureditev	
0320	Temeljni kapital – opredelitev s prehodnimi ureditvami	
Vrstica	**Količnik finančnega vzvoda**	
0330	Količnik finančnega vzvoda – ob uporabi opredelitve temeljnega kapitala brez prehodnih ureditev	
0340	Količnik finančnega vzvoda – ob uporabi opredelitve temeljnega kapitala s prehodnimi ureditvami	
Vrstica	**Zahteve: zneski**	
0350	Zahteva v okviru stebra 2 (P2R) za obravnavanje tveganj prevelikega finančnega vzvoda	
0360	od tega: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0370	Blažilnik količnika finančnega vzvoda za GSPI	
0380	Smernica v okviru stebra 2 (P2G) za obravnavanje tveganj prevelikega finančnega vzvoda	
0390	od tega: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0400	od tega: ki mora biti sestavljena iz temeljnega kapitala	
Vrstica	**Zahteve: količniki**	
0410	Zahteva za količnik finančnega vzvoda v okviru stebra 1	
0420	Skupna zahteva za količnik finančnega vzvoda v okviru PNPO (TSLRR)	
0430	TSLRR: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0440	Skupna zahteva za količnik finančnega vzvoda (OLRR)	
0450	Skupna zahteva za količnik finančnega vzvoda (OLRR) in smernica v okviru stebra 2 (P2G) za količnik	
0460	OLRR in P2G: ki mora biti sestavljena iz navadnega lastniškega temeljnega kapitala	
0470	OLRR in P2G: ki morata biti sestavljeni iz temeljnega kapitala	
Vrstica	**Pojasnjevalne postavke**	
0490	Količnik finančnega vzvoda, kot če se ne bi uporabila začasna obravnava nerealiziranih dobičkov in izgub, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa	

C 40.00 – ALTERNATIVNA OBRAVNAVA MERE IZPOSTAVLJENOSTI (LR1)

Vrstica		Knjigovodska vrednost iz bilance stanja	Knjigovodska vrednost, pri kateri ni upoštevan pobot ali drugo CRM	Pribitek za SFT	Hipotetični znesek/nominalna vrednost	Omejeni hipotetični znesek	Omejeni hipotetični znesek (enaka referenčna osnova)	Znesek izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0010	Izvedeni finančni instrumenti							
0020	Kreditni izvedeni finančni instrumenti (zavarovanje prodano)							
0030	Kreditni izvedeni finančni instrumenti (zavarovanje prodano), za katere se uporablja klavzula o predčasnem prenehanju veljavnosti							
0040	Kreditni izvedeni finančni instrumenti (zavarovanje prodano), za katere se ne uporablja klavzula o predčasnem prenehanju veljavnosti							
0050	Kreditni izvedeni finančni instrumenti (zavarovanje kupljeno)							
0060	Izvedeni finančni instrumenti							
0071	Posli financiranja z vrednostnimi papirji							
0090	Druga sredstva							
0095	Zunajbilančne postavke							
0210	Zavarovanje z denarnimi sredstvi, prejeto v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti							
0220	Terjatve za zavarovanje z denarnimi sredstvi, zagotovljeno v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti							
0230	Vrednostni papirji, prejeti v okviru SFT, ki so pripoznani kot sredstvo							
0240	Posredovana denarna posojila pri SFT (denarne terjatve)							
0270	Naložbe javnega sektorja – terjatve do enot centralne ravni držav							
0280	Naložbe javnega sektorja – terjatve do enot regionalne ravni držav							
0290	Naložbe javnega sektorja – terjatve do enot lokalne ravni držav							
0300	Naložbe javnega sektorja – terjatve do subjektov javnega sektorja							
0310	Promocijski krediti – terjatve do enot centralne ravni držav							
0320	Promocijski krediti – terjatve do enot regionalne ravni držav							
0330	Promocijski krediti – terjatve do enot lokalne ravni držav							
0340	Promocijski krediti – terjatve do subjektov javnega sektorja							
0350	Promocijski krediti – terjatve do nefinančnih družb							
0360	Promocijski krediti – terjatve do gospodinjstev							
0370	Promocijski krediti – pretočni							
0380	Izpostavljenosti do centralnih bank							
0390	Vrednost izpostavljenosti do centralnih bank, uporabljena za izračun prilagojene zahteve za količnik finančnega vzvoda iz člena 429a(7) CRR – znesek izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda							
0400	Mera izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda, uporabljena za izračun prilagojene zahteve za količnik finančnega vzvoda iz člena 429a(7) CRR – znesek izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda							
0410	Skupna sredstva							

C 43.00 – ALTERNATIVNA RAZČLENITEV KOMPONENT MERE IZPOSTAVLJENOSTI KOLIČNIKA FINANČNEGA VZVODA (LR4)

Vrstica	Zunajbilančne postavke, izvedeni finančni instrumenti, SFT in trgovalna knjiga	Vrednost izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda	Znesek tveganju prilagojenih izpostavljenosti
		0010	0020
0010	Zunajbilančne postavke		
0020	od tega: trgovinsko financiranje		
0030	od tega: v okviru uradne sheme za zavarovanje izvoznih kreditov		
0040	Izvedeni finančni instrumenti in SFT, za katere se uporablja pogodba o pobotu med različnimi kategorijami produktov		
0050	Izvedeni finančni instrumenti, za katere se ne uporablja pogodba o pobotu med različnimi kategorijami produktov		
0060	SFT, za katere se ne uporablja pogodba o pobotu med različnimi kategorijami produktov		
0065	Zneski izpostavljenosti, ki izhajajo iz dodatne obravnave za kreditne izvedene finančne instrumente		
0070	Druga sredstva v trgovalni knjigi		

Vrstica	Druge izpostavljenosti iz netrgovalne knjige	Vrednost izpostavljenosti količnika finančnega vzvoda		Zneski tveganju prilagojenih izpostavljenosti	
		Izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa	Izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB	Izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa	Izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB
		0010	0020	0030	0040
0080	Krite obveznice				
0090	Izpostavljenosti, ki se obravnavajo kot izpostavljenosti do enot centralne ravni držav				
0100	Izpostavljenosti do enot centralne ravni držav in centralnih bank				
0110	Enote regionalne in lokalne ravni držav, ki se obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0120	Multilateralne razvojne banke in mednarodne organizacije, ki se obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0130	Subjekti javnega sektorja, ki se obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0140	Izpostavljenosti do enot regionalne ravni držav, multilateralnih razvojnih bank, mednarodnih organizacij in subjektov javnega sektorja, ki se **ne** obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0150	Enote regionalne in lokalne ravni držav, ki se **ne** obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0160	Multilateralne razvojne banke, ki se **ne** obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0170	Subjekti javnega sektorja, ki se **ne** obravnavajo kot enote centralne ravni držav				
0180	Institucije				
0190	Zavarovane s hipotekami na nepremičnine in izpostavljenosti ADC				
0200	od tega: zavarovane s hipotekami na stanovanjske nepremičnine				
0210	Izpostavljenosti na drobno				
0220	od tega: izpostavljenosti na drobno do MSP				
0230	Izpostavljenosti do podjetij				
0240	finančna podjetja				
0250	nefinančna podjetja				
0260	izpostavljenosti do MSP				
0270	izpostavljenosti, ki niso izpostavljenosti do MSP				
0280	Neplačane izpostavljenosti				
0290	Druge izpostavljenosti				
0300	od tega: izpostavljenosti v listinjenju				
0310	Trgovinsko financiranje (pojasnjevalna postavka)				
0320	od tega: v okviru uradne sheme za zavarovanje izvoznih kreditov				

C 44.00 – SPLOŠNE INFORMACIJE (LR5)

Vrstica		Stolpec
		0010
0010	Podjetniška struktura institucije	
0020	Obravnava izvedenih finančnih instrumentov	
0040	Vrsta institucije	
0070	Institucija z javno razvojno enoto	
0080	Enota centralne ravni države, ki jamči za javno razvojno kreditno institucijo/enoto	
0090	Enota regionalne ravni države, ki jamči za javno razvojno kreditno institucijo/enoto	
0100	Enota lokalne ravni države, ki jamči za javno razvojno kreditno institucijo/enoto	
0110	Vrsta prejetega jamstva v skladu s točko (d) člena 429a(2) CRR – zagotovitev preživetja kreditne institucije	
0120	Vrsta prejetega jamstva v skladu s točko (d) člena 429a(2) CRR – neposredno jamstvo za kapitalske zahteve, zahteve glede virov financiranja ali odobrene promocijske kredite kreditne institucije	
0130	Vrsta prejetega jamstva v skladu s točko (d) člena 429a(2) CRR – posredno jamstvo za kapitalske zahteve, zahteve glede virov financiranja ali odobrene promocijske kredite kreditne institucije	

C 48.01 – Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda: aritmetična sredina za obdobje poročanja (LR6.1)

Vrstica		Vrednost izpostavljenosti SFT	Prilagoditve za SFT, obračunane po pravilu prodaje
		0010	0020
0010	Aritmetična sredina za obdobje poročanja		

C 48.02 – Nestanovitnost količnika finančnega vzvoda: dnevne vrednosti za obdobje poročanja (LR6.2)

Referenčni datum v obdobju poročanja	Vrednost izpostavljenosti SFT	Prilagoditve za SFT, obračunane po pravilu prodaje
0010	0020	0030

C 80.00 – NSFR – POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE

Valuta

			Znesek				Standardni faktor RSF				Veljavni faktor RSF				Potrebno stabilno financiranje
			Ne-HQLA po zapadlosti			HQLA	Ne-HQLA po zapadlosti			HQLA	Ne-HQLA po zapadlosti			HQLA	
			< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto		< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto		< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto		
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	1	**POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE**													
0020	1.1	**RSF iz sredstev centralnih bank**													
0030	1.1.1	Denarna sredstva, rezerve in izpostavljenosti do centralnih bank, ki so HQLA													
0040	1.1.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev					0%	0%	0%	0%					
0050	1.1.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta					50%	50%	50%	50%					
0060	1.1.1.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%	100%					
0070	1.1.2	Druge izpostavljenosti do centralnih bank, ki niso HQLA					0%	50%	100%						
0080	1.2	**RSF iz likvidnih sredstev**													
0090	1.2.1	Sredstva stopnje 1, upravičena do 0 % odbitka pri LCR													
0100	1.2.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								0%					
0110	1.2.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0120	1.2.1.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0130	1.2.2	Sredstva stopnje 1, upravičena do 5 % odbitka pri LCR													
0140	1.2.2.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								5%					
0150	1.2.2.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0160	1.2.2.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0170	1.2.3	Sredstva stopnje 1, upravičena do 7 % odbitka pri LCR													
0180	1.2.3.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								7%					
0190	1.2.3.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0200	1.2.3.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0210	1.2.4	Sredstva stopnje 1, upravičena do 12 % odbitka pri LCR													
0220	1.2.4.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								12%					
0230	1.2.4.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0240	1.2.4.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0250	1.2.5	Sredstva stopnje 2A, upravičena do 15 % odbitka pri LCR													
0260	1.2.5.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								15%					
0270	1.2.5.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0280	1.2.5.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0290	1.2.6	Sredstva stopnje 2A, upravičena do 20 % odbitka pri LCR													
0300	1.2.6.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								20%					
0310	1.2.6.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0320	1.2.6.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0330	1.2.7	Listinjenje stopnje 2B, upravičena do 25 % odbitka pri LCR													
0340	1.2.7.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								25%					
0350	1.2.7.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0360	1.2.7.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0370	1.2.8	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 30 % odbitka pri LCR													
0380	1.2.8.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								30%					
0390	1.2.8.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0400	1.2.8.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0410	1.2.9	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 35 % odbitka pri LCR													
0420	1.2.9.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								35%					
0430	1.2.9.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0440	1.2.9.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0450	1.2.10	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 40 % odbitka pri LCR													
0460	1.2.10.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev								40%					
0470	1.2.10.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta								50%					
0480	1.2.10.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0490	1.2.11	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 50 % odbitka pri LCR													
0500	1.2.11.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta								50%					
0510	1.2.11.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0520	1.2.12	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 55 % odbitka pri LCR													
0530	1.2.12.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta								55%					
0540	1.2.12.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več								100%					
0550	1.2.13	HQLA, obremenjena za preostalo zapadlost enega leta ali več, v kritnem repozitoriju								85%					
0560	1.3	**RSF iz vrednostnih papirjev, ki niso likvidna sredstva**													
0570	1.3.1	Vrednostni papirji in lastniški instrumenti, s katerimi se trguje na borzi, ki niso HQLA													
0580	1.3.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta					50%	50%	85%						
0590	1.3.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%						
0600	1.3.2	Lastniški instrumenti, s katerimi se ne trguje na borzi, ki niso HQLA							100%						
0610	1.3.3	Vrednostni papirji, ki niso HQLA, obremenjeni za preostalo zapadlost enega leta ali več, v kritnem repozitoriju					85%	85%	85%						
0620	1.4	**RSF iz kreditov**													
0630	1.4.1	Vloge za operativne namene					50%	50%	100%						
0640	1.4.2	Posli financiranja z vrednostnimi papirji s finančnimi strankami													
0650	1.4.2.1	zavarovano s sredstvi stopnje 1, upravičenimi do 0 % odbitka pri LCR													
0660	1.4.2.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev					0%	50%	100%						
0670	1.4.2.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta					50%	50%	100%						
0680	1.4.2.1.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%						
0690	1.4.2.2	zavarovano z drugimi sredstvi													
0700	1.4.2.2.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev					5%	50%	100%						
0710	1.4.2.2.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta					50%	50%	100%						
0720	1.4.2.2.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%						
0730	1.4.3	Drugi krediti in druga finančna sredstva finančnim strankam					10%	50%	100%						
0740	1.4.4	Sredstva, obremenjena za preostalo zapadlost enega leta ali več, v kritnem repozitoriju					85%	85%	85%						
0750	1.4.5	Krediti nefinančnim strankam razen centralnih bank, če imajo ti krediti dodeljena utež tveganja 35 % ali manj													
0760	1.4.5.1	od tega hipoteke na stanovanjske nepremičnine													
0770	1.4.6.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev					50%	50%	65%						
0780	1.4.6.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta					50%	50%	65%						
0790	1.4.6.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%						
0800	1.4.8	Drugi krediti nefinančnim strankam razen centralnih bank													
0810	1.4.8.1	od tega hipoteke na stanovanjske nepremičnine													
0820	1.4.9.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta					50%	50%	85%						
0830	1.4.9.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več					100%	100%	100%						
0840	1.4.7	Bilančni produkti, povezani s trgovinskim financiranjem					10%	50%	85%						
0850	1.5	**RSF iz soodvisnih sredstev**													
0860	1.5.1	Centralizirani regulirani prihranki					0%	0%	0%						
0870	1.5.2	Promocijski krediti ter okvirni krediti in okvirni likvidnostni krediti					0%	0%	0%						
0880	1.5.3	Krite obveznice, ki izpolnjujejo pogoje					0%	0%	0%						
0890	1.5.4	Dejavnosti kliringa izvedenih finančnih instrumentov za stranke					0%	0%	0%						
0900	1.5.5	Drugo					0%	0%	0%						
0910	1.6	**RSF iz sredstev iz skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja sundsvallska obravnava**													
0920	1.7	**RSF iz izvedenih finančnih instrumentov**													
0930	1.7.1	Potrebno stabilno financiranje za obveznosti iz izvedenih finančnih instrumentov					5%								
0940	1.7.2	NSFR glede na sredstva iz naslova izvedenih finančnih instrumentov					100%								
0950	1.7.3	Dano začetno kritje					85%	85%	85%	85%					
0960	1.8	**RSF iz prispevkov v jamstveni sklad CNS**					85%	85%	85%	85%					
0970	1.9	**RSF iz drugih sredstev**													
0980	1.9.1	Blago, s katerim se fizično trguje													
0990	1.9.2.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta							85%						
1000	1.9.2.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več							100%						
1010	1.9.3	Terjatve, ki zapadejo na dan sklenitve posla					0%								
1020	1.9.7	Nedonosna sredstva					100%	100%	100%						
1030	1.9.8	Druga sredstva					50%	50%	100%						
1040	1.10	**RSF iz zunajbilančnih postavk**													
1050	1.10.1	Odobreni okvirni krediti v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če velja sundsvallska obravnava													
1060	1.10.2	Odobreni okvirni krediti					5%	5%	5%						
1070	1.10.3	Zunajbilančne postavke, povezane s trgovinskim financiranjem					5%	7,5%	10%						
1080	1.10.4	Nedonosne zunajbilančne postavke					100%	100%	100%						
1090	1.10.5	Druge zunajbilančne izpostavljenosti, za katere je pristojni organ določil faktorje RSF													

C 81.00 – NSFR – RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek			Standardni faktor ASF			Veljavni faktor ASF			Razpoložljivo stabilno financiranje
			< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto	< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto	< 6 mesecev	≥ 6 mesecev do < 1 leto	≥ 1 leto	Skupaj
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	2	**RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE**										
0020	2.1	**ASF iz kapitalskih postavk in instrumentov**										
0030	2.1.1	Navadni lastniški temeljni kapital						100%				
0040	2.1.2	Dodatni temeljni kapital				0%	0%	100%				
0050	2.1.3	Dodatni kapital				0%	0%	100%				
0060	2.1.4	Drugi kapitalski instrumenti				0%	0%	100%				
0070	2.2	**ASF iz vlog na drobno**										
0080	2.2.0.1	od tega obveznice za male vlagatelje										
0090	2.2.1	Stabilne vloge na drobno				95%	95%	100%				
0100	2.2.0.2	od tega s pomembno kaznijo za predčasni dvig						100%				
0110	2.2.2	Druge vloge na drobno				90%	90%	100%				
0120	2.2.0.3	od tega s pomembno kaznijo za predčasni dvig						100%				
0130	2.3	**ASF od drugih nefinančnih strank (razen centralnih bank)**										
0140	2.3.0.1	od tega posli financiranja z vrednostnimi papirji										
0150	2.3.0.2	od tega vloge za operativne namene										
0160	2.3.1	Obveznosti, ki jih zagotovi enota centralne ravni države članice ali tretje države				50%	50%	100%				
0170	2.3.2	Obveznosti, ki jih zagotovijo enote regionalne ali lokalne ravni države članice ali tretje države				50%	50%	100%				
0180	2.3.3	Obveznosti, ki jih zagotovijo subjekti javnega sektorja države članice ali tretje države				50%	50%	100%				
0190	2.3.4	Obveznosti, ki jih zagotovijo multilateralne razvojne banke in mednarodne organizacije				50%	50%	100%				
0200	2.3.5	Obveznosti, ki jih zagotovijo nefinančne podjetniške stranke				50%	50%	100%				
0210	2.3.6	Obveznosti, ki jih zagotovijo kreditne zadruge, osebna investicijska podjetja in stranke, ki so posredniki pri vlogah				50%	50%	100%				
0220	2.4	**ASF iz obveznosti in odobrenih okvirnih kreditov v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava**										
0230	2.5	**ASF od finančnih strank in centralnih bank**										
0240	2.5.0.1	od tega vpogledne vloge, ki jih član mreže zagotovi centralni instituciji										
0250	2.5.1	Obveznosti, ki jih zagotovi ECB ali centralna banka države članice				0%	50%	100%				
0260	2.5.2	Obveznosti, ki jih zagotovi centralna banka tretje države				0%	50%	100%				
0270	2.5.3	Obveznosti, ki jih zagotovijo finančne stranke										
0280	2.5.3.1	Vloge za operativne namene				50%	50%	100%				
0290	2.5.3.2	Presežne vloge za operativne namene				0%	50%	100%				
0300	2.5.3.3	Druge obveznosti				0%	50%	100%				
0310	2.6	**ASF iz zagotovljenih obveznosti, pri katerih ni mogoče določiti nasprotne stranke**				0%	50%	100%				
0320	2.7	**ASF iz neto obveznosti iz izvedenih finančnih instrumentov**				0%	0%	0%				
0330	2.8	**ASF iz soodvisnih obveznosti**										
0340	2.8.1	Centralizirani regulirani prihranki				0%	0%	0%				
0350	2.8.2	Promocijski krediti ter ustrezni okvirni krediti in okvirni likvidnostni krediti				0%	0%	0%				
0360	2.8.3	Krite obveznice, ki izpolnjujejo pogoje				0%	0%	0%				
0370	2.8.4	Dejavnosti kliringa izvedenih finančnih instrumentov za stranke				0%	0%	0%				
0380	2.8.5	Drugo				0%	0%	0%				
0390	2.9	**ASF iz drugih obveznosti**										
0400	2.9.1	Obveznosti, ki zapadejo na dan sklenitve posla				0%	0%	0%				
0410	2.9.2	Odložene obveznosti za davek				0%	50%	100%				
0420	2.9.3	Manjšinski deleži				0%	50%	100%				
0430	2.9.4	Druge obveznosti				0%	50%	100%				

C 82.00 – NSFR – POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE, POENOSTAVLJENO

Valuta	

			Znesek			Standardni faktor RSF			Veljavni faktor RSF			Potrebno stabilno financiranje
			Ne-HQLA po zapadlosti		HQLA	Ne-HQLA po zapadlosti		HQLA	Ne-HQLA po zapadlosti		HQLA	
			< 1 leto	≥ 1 leto		< 1 leto	≥ 1 leto		< 1 leto	≥ 1 leto		
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	**POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE**										
0020	1.1	**RSF iz sredstev centralnih bank**										
0030	1.1.1	Denarna sredstva, rezerve in izpostavljenosti do centralnih bank, ki so HQLA				0%	0%	0%				
0040	1.1.2	Druge izpostavljenosti do centralnih bank, ki niso HQLA				0%	100%					
0050	1.2	**RSF iz likvidnih sredstev**										
0060	1.2.1	Sredstva stopnje 1, upravičena do 0 % odbitka pri LCR										
0070	1.2.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev						0%				
0080	1.2.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta						50%				
0090	1.2.1.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več						100%				
0100	1.2.2	Sredstva stopnje 1, upravičena do 7 % odbitka pri LCR										
0110	1.2.2.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev						10%				
0120	1.2.2.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta						50%				
0130	1.2.2.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več						100%				
0140	1.2.3	Sredstva stopnje 2A, upravičena do 15 % odbitka pri LCR, ter delnice ali enote v KNP, upravičene do 0–20 % odbitka										
0150	1.2.3.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot šestih mesecev						20%				
0160	1.2.3.2	obremenjeno za preostalo zapadlost vsaj šestih mesecev in manj kot enega leta						50%				
0170	1.2.3.3	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več						100%				
0180	1.2.4	Sredstva stopnje 2B, upravičena do 25–35 % odbitka pri LCR, ter delnice ali enote v KNP, upravičene do 30–55 %										
0190	1.2.4.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta						55%				
0200	1.2.4.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več						100%				
0210	1.3	**RSF iz vrednostnih papirjev, ki niso likvidna sredstva**										
0220	1.3.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta				50%	85%					
0230	1.3.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več				100%	100%					
0240	1.4	**RSF iz kreditov**										
0250	1.4.1	Krediti nefinančnim strankam										
0260	1.4.1.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta				50%	85%					
0270	1.4.1.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več				100%	100%					
0280	1.4.2	Krediti finančnim strankam										
0290	1.4.2.1	neobremenjeno ali obremenjeno za preostalo zapadlost manj kot enega leta				50%	100%					
0300	1.4.2.2	obremenjeno za preostalo zapadlost enega leta ali več				100%	100%					
0310	1.4.3	Bilančni produkti, povezani s trgovinskim financiranjem				50%	85%					
0320	1.5	**RSF iz soodvisnih sredstev**				0%	0%					
0330	1.6	**RSF iz sredstev iz skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava**										
0340	1.7	**RSF iz izvedenih finančnih instrumentov**										
0350	1.7.1	Potrebno stabilno financiranje za obveznosti iz izvedenih finančnih instrumentov				5%						
0360	1.7.2	NSFR glede na sredstva iz naslova izvedenih finančnih instrumentov				100%						
0370	1.7.3	Dano začetno kritje				85%	85%	85%				
0380	1.8	**RSF iz prispevkov v jamstveni sklad CNS**										
0390	1.9	**RSF iz drugih sredstev**				100%	100%					
0400	1.10	**RSF iz zunajbilančnih postavk**										
0410	1.10.1	Odobreni okvirni krediti v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava										
0420	1.10.2	Odobreni okvirni krediti				5%	5%					
0430	1.10.3	Zunajbilančne postavke, povezane s trgovinskim financiranjem				10%	10%					
0440	1.10.4	Nedonosne zunajbilančne postavke				100%	100%					
0450	1.10.5	Druge zunajbilančne izpostavljenosti, ki so jih določili pristojni organi										

C 83.00 – NSFR – RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE, POENOSTAVLJENO

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek		Standardni faktor ASF		Veljavni faktor ASF		Razpoložljivo stabilno financiranje
			< 1 leto	≥ 1 leto	< 1 leto	≥ 1 leto	< 1 leto	≥ 1 leto	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	2	**RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE**							
0020	2.1	**ASF iz kapitalskih postavk in instrumentov**			0%	100%			
0030	2.2	**ASF iz vlog na drobno**							
0040	2.2.1	Stabilne vloge na drobno			95%	100%			
0050	2.2.2	Druge vloge na drobno			90%	100%			
0060	2.3	**ASF od drugih nefinančnih strank (razen centralnih bank)**			50%	100%			
0070	2.4	**ASF iz vlog za operativne namene**			50%	100%			
0080	2.5	**ASF iz obveznosti in odobrenih okvirnih kreditov v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava**							
0090	2.6	**ASF od finančnih strank in centralnih bank**			0%	100%			
0100	2.7	**ASF iz zagotovljenih obveznosti, pri katerih ni mogoče določiti nasprotne stranke**			0%	100%			
0110	2.8	**ASF iz soodvisnih obveznosti**			0%				
0120	2.9	**ASF iz drugih obveznosti**			0%	100%			

C 84.00 – Povzetek za NSFR

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek	Potrebno stabilno financiranje	Razpoložljivo stabilno financiranje	Količnik
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**POTREBNO STABILNO FINANCIRANJE**				
0020	1.1	**RSF iz sredstev centralnih bank**				
0030	1.2	**RSF iz likvidnih sredstev**				
0040	1.3	**RSF iz vrednostnih papirjev, ki niso likvidna sredstva**				
0050	1.4	**RSF iz kreditov**				
0060	1.5	**RSF iz soodvisnih sredstev**				
0070	1.6	**RSF iz sredstev iz skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava**				
0080	1.7	**RSF iz izvedenih finančnih instrumentov**				
0090	1.8	**RSF iz prispevkov v jamstveni sklad CNS**				
0100	1.9	**RSF iz drugih sredstev**				
0110	1.10	**RSF iz zunajbilančnih postavk**				
0120	2	**RAZPOLOŽLJIVO STABILNO FINANCIRANJE**				
0130	2.1	**ASF iz kapitalskih postavk in instrumentov**				
0140	2.2	**ASF iz vlog na drobno**				
0150	2.3	**ASF od drugih nefinančnih strank (razen centralnih bank)**				
0160	2.4	**ASF iz vlog za operativne namene**				
0170	2.5	**ASF iz obveznosti in odobrenih okvirnih kreditov v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava**				
0180	2.6	**ASF od finančnih strank in centralnih bank**				
0190	2.7	**ASF iz zagotovljenih obveznosti, pri katerih ni mogoče določiti nasprotne stranke**				
0200	2.8	**ASF iz soodvisnih obveznosti**				
0210	2.9	**ASF iz drugih obveznosti**				
0220	3	**NSFR**				

F 32.01 – SREDSTVA INSTITUCIJE POROČEVALKE (AE-ASS)

		Knjigovodska vrednost obremenjenih sredstev				Poštena vrednost obremenjenih sredstev			Knjigovodska vrednost neobremenjenih sredstev				Poštena vrednost neobremenjenih sredstev		
			od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine	od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega hipotetično upravičena EHQLA in HQLA		od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega hipotetično upravičena EHQLA in HQLA		od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine	od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega EHQLA in HQLA		od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega EHQLA in HQLA
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0055	0060	0070	0080	0085	0090	0100	0105
0010	**Sredstva institucije poročevalke**														
0015	od tega: kvalificirana fiduciarna sredstva														
0020	Krediti na odpoklic														
0030	Lastniški instrumenti														
0040	Dolžniški vrednostni papirji														
0050	od tega: krite obveznice														
0060	od tega: listinjenja														
0070	od tega: ki jih izda sektor država														
0080	od tega: ki jih izdajo finančne družbe														
0090	od tega: ki jih izdajo nefinančne družbe														
0100	Krediti in druga finančna sredstva razen kreditov na odpoklic.														
0110	od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami														
0120	Druga sredstva														

F 32.02 – PREJETO ZAVAROVANJE S PREMOŽENJEM (AE-COL)

		Poštena vrednost prejetega obremenjenega zavarovanja s premoženjem ali izdanih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev				Neobremenjena				
						Poštena vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem ali izdanih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, ki se lahko obremenijo				Nominalna vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem ali izdanih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, ki se ne smejo obremeniti
			od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine	od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega hipotetično upravičena EHQLA in HQLA		od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine	od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega EHQLA in HQLA	
		0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0065	0070
0130	**Zavarovanje s premoženjem, ki ga prejme institucija**									
0140	Krediti na odpoklic									
0150	Lastniški instrumenti									
0160	Dolžniški vrednostni papirji									
0170	od tega: krite obveznice									
0180	od tega: listinjenja									
0190	od tega: ki jih izda sektor država									
0200	od tega: ki jih izdajo finančne družbe									
0210	od tega: ki jih izdajo nefinančne družbe									
0220	Krediti in druga finančna sredstva razen kreditov na odpoklic.									
0230	Drugo prejeto zavarovanje s premoženjem									
0240	**Izdani lastni dolžniški vrednostni papirji razen lastnih kritih obveznic ali listinjenj**									
0245	**Izdani lastne krite obveznice in listinjenja, ki še niso zastavljeni**									
0250	**SKUPNA SREDSTVA, PREJETO ZAVAROVANJE S PREMOŽENJEM IN IZDANI LASTNI DOLŽNIŠKI VREDNOSTNI PAPIRJI**									

F 32.03 – IZDANI LASTNE KRITE OBVEZNICE IN LISTINJENJA, KI SE NISO ZASTAVLJENI (AE-NPL)

		Neobremenjena				
		Knjigovodska vrednost osnovne skupine sredstev	Poštena vrednost izdanih dolžniških vrednostnih papirjev, ki se lahko obremenijo			Nominalna vrednost izdanih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, ki se ne smejo obremeniti
				od tega: ki so primerna za centralne banke	od tega hipotetično upravičena EHQLA in HQLA	
		0010	0020	0030	0035	0040
0010	**Izdani lastne krite obveznice in listinjenja, ki še niso zastavljeni**					
0020	Zadržane izdane krite obveznice					
0030	Zadržana izdana listinjenja					
0040	Nadrejene					
0050	Vmesne					
0060	Prva izguba					

F 32.04 – VIRI OBREMENITVE (AE-SOU)

		Ustrezne obveznosti, pogojne obveznosti ali posojeni vrednostni papirji		Sredstva, prejeto zavarovanje s premoženjem in lastni izdani dolžniški vrednostni papirji razen kritih obveznic in listinjenj, ki so obremenjeni		
			od tega: od drugih subjektov skupine		od tega: ponovno uporabljeno prejeto zavarovanje s premoženjem	od tega: obremenjeni lastni dolžniški vrednostni papirji
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	**Knjigovodska vrednost izbranih finančnih obveznosti**					
0020	Izvedeni finančni instrumenti					
0030	od tega: izvedeni finančni instrumenti prostega trga					
0040	Vloge					
0050	Pogodbe o začasni prodaji					
0060	od tega: centralne banke					
0070	Zavarovane vloge razen pogodb o začasni prodaji					
0080	od tega: centralne banke					
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji					
0100	od tega: izdane krite obveznice					
0110	od tega: izdana listinjenja					
0120	**Drugi viri obremenitve**					
0130	Nominalna vrednost prejetih obveznosti iz kreditov					
0140	Nominalna vrednost prejetih finančnih jamstev					
0150	Poštena vrednost izposojenih vrednostnih papirjev z zavarovanjem z nedenarnimi sredstvi					
0160	Drugo					
0170	**VSI DRUGI VIRI OBREMENITVE**					

Se ne izpolni v predlogi na konsolidirani podlagi
Se ne izpolni v nobenem primeru

F 33.00 – PODATKI O ZAPADLOSTI (AE-MAT)

		Preostala zapadlost obveznosti												
		Neopredeljena zapadlost	Čez noč	> 1 dan <= 1 teden	> 1 teden <= 2 tedna	> 2 tedna <= 1 mesec	> 1 mesec <= 3 meseci	> 3 meseci <= 6 mesecev	> 6 mesecev <= 1 leto	> 1 leto <= 2 leti	> 2 leti <= 3 leta	3 leta <= 5 let	5 let <= 10 let	> 10 let
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	Obremenjena sredstva													
0020	Ponovno uporabljeno prejeto zavarovanje s premoženjem (stran prejetja)													
0030	Ponovno uporabljeno prejeto zavarovanje s premoženjem (stran ponovne uporabe)													

F 34.00 – OBREMENITEV V IZREDNIH RAZMERAH (AE-CONT)

		Ustrezne obveznosti, pogojne obveznosti ali posojeni vrednostni papirji	Obremenitev v izrednih razmerah				
			A. Zmanjšanje poštene vrednosti obremenjenih sredstev za 30 %	B. Neto učinek 10-odstotnega zmanjšanja vrednosti pomembnih valut			
				Dodatni znesek obremenjenih sredstev			
			Dodatni znesek obremenjenih sredstev	Pomembna valuta 1	Pomembna valuta 2	...	Pomembna valuta n
		0010	0020	0030	0040	...	...
0010	**Knjigovodska vrednost izbranih finančnih obveznosti**						
0020	Izvedeni finančni instrumenti						
0030	od tega: izvedeni finančni instrumenti prostega trga						
0040	Vloge						
0050	Pogodbe o začasni prodaji						
0060	od tega: centralne banke						
0070	Zavarovane vloge razen pogodb o začasni prodaji						
0080	od tega: centralne banke						
0090	Izdani dolžniški vrednostni papirji						
0100	od tega: izdane krite obveznice						
0110	od tega: izdana listinjenja						
0120	**Drugi viri obremenitve**						
0170	**VSI DRUGI VIRI OBREMENITVE**						

F 35.00 – IZDAJA KRITIH OBVEZNIC (AE-CB)

os z	Identifikator kritnega premoženja (odprt)

		Skladnost s členom 129 Uredbe (EU) št. 575/2013		Obveznosti kritih obveznic													Kritno premoženje										
		[DA/NE]	Če je odgovor DA, navedite primarno kategorijo sredstev kritnega premoženja	Datum poročanja	+ 6 mesecev	+ 12 mesecev	+ 2 leti	+5 let	+ 10 let	Pozicije v izvedenih finančnih instrumentih kritnega premoženja z neto negativno tržno vrednostjo	Zunanje bonitetne ocene za krite obveznice						Datum poročanja	+ 6 mesecev	+ 12 mesecev	+ 2 let	+5 let	+ 10 let	Pozicije v izvedenih finančnih instrumentih kritnega premoženja z neto pozitivno tržno vrednostjo	Zneski kritnega premoženja, ki presegajo zahteve glede minimalnega kritja			
																								V skladu z zadevno zakonsko ureditvijo za krite obveznice	V skladu z metodologijo bonitetnih agencij za ohranitev sedanje zunanje bonitetne ocene krite obveznice		
										Datum poročanja	Bonitetna agencija 1	Bonitetna ocena 1	Bonitetna agencija 2	Bonitetna ocena 2	Bonitetna agencija 3	Bonitetna ocena 3							Datum poročanja		Bonitetna agencija 1	Bonitetna agencija 2	Bonitetna agencija 3
		0010	0012	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250
0010	Nominalni znesek																											
0020	Sedanja vrednost (zamenjava) / tržna vrednost																											
0030	Vrednost posameznih sredstev																											
0040	Knjigovodska vrednost																											

F 36.01 – NAPREDNI PODATKI. DEL I (AE-ADV-1)

	Viri obremenitve	Sredstva/obveznosti	Vrsta zavarovanja s premoženjem – razvrstitev glede na vrste sredstev																	
					Dolžniški vrednostni papirji								Krediti in druga finančna sredstva razen kreditov na odpoklic.							
			Krediti na odpoklic	Lastniški instrumenti	Skupaj	od tega: krite obveznice		od tega: listinjenja		od tega: ki jih izda sektor država	od tega: ki jih izdajo finančne družbe	od tega: ki jih izdajo nefinančne družbe	Centralne banke in sektor država	Finančne družbe	Nefinančne družbe		Gospodinjstva		Druga sredstva	Skupaj
							od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine		od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine							od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami		od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	Financiranje s strani centralnih bank (vseh vrst, vključno z npr. repo posli)	*Obremenjena sredstva*																		
0020		*Ustrezne obveznosti*																		
0030	Izvedeni finančni instrumenti, ki kotirajo na borzi	*Obremenjena sredstva*																		
0040		*Ustrezne obveznosti*																		
0050	Izvedeni finančni instrumenti prostega trga	*Obremenjena sredstva*																		
0060		*Ustrezne obveznosti*																		
0070	Pogodbe o začasni prodaji	*Obremenjena sredstva*																		
0080		*Ustrezne obveznosti*																		
0090	Zavarovane vloge razen pogodb o začasni prodaji	*Obremenjena sredstva*																		
0100		*Ustrezne obveznosti*																		
0110	Izdane krite obveznice	*Obremenjena sredstva*																		
0120		*Ustrezne obveznosti*																		
0130	Izdana listinjenja	*Obremenjena sredstva*																		
0140		*Ustrezne obveznosti*																		
0150	Izdani dolžniški vrednostni papirji razen kritih obveznic in	*Obremenjena sredstva*																		
0160		*Ustrezne obveznosti*																		
0170	Drugi viri obremenitve	*Obremenjena sredstva*																		
0180		*Poggjene obveznosti ali posojeni vrednostni*																		
0190	Vsa obremenjena sredstva																			
0200		*od tega: ki so primerna za centralne banke*																		
0210	Vsa neobremenjena sredstva																			
0220		*od tega: ki so primerna za centralne banke*																		
0230	Obremenjena + neobremenjena sredstva																			

F 36.02 – NAPREDNI PODATKI. DEL II (AE-ADV-2)

	Viri obremenitve	Sredstva/obveznosti	Vrsta zavarovanja s premoženjem – razvrstitev glede na vrste sredstev																		
					Dolžniški vrednostni papirji								Krediti in druga finančna sredstva razen kreditov na odpoklic.								
			Krediti na odpoklic	Lastniški instrumenti	Skupaj	od tega: krite obveznice		od tega: listinjenja		od tega: ki jih izda sektor država	od tega: ki jih izdajo finančne družbe	od tega: ki jih izdajo nefinančne družbe	Centralne banke in sektor država	Finančne družbe	Nefinančne družbe		Gospodinjstva		Drugo prejeto zavarovanje s premoženjem	Izdani lastni dolžniški vrednostni papirji razen lastnih kritih obveznic ali listinjenj	Skupaj
							od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine		od tega: ki jih izdajo drugi subjekti skupine							od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami		od tega: krediti, zavarovani z nepremičninami				
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190
0010	Financiranje s strani centralnih bank (vseh vrst, vključno z npr..	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0020		*Ustrezne obveznosti*																			
0030	Izvedeni finančni instrumenti, ki kotirajo na borzi	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0040		*Ustrezne obveznosti*																			
0050	Izvedeni finančni instrumenti prostega trga	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0060		*Ustrezne obveznosti*																			
0070	Pogodbe o začasni prodaji	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0080		*Ustrezne obveznosti*																			
0090	Zavarovane vloge razen pogodb o začasni prodaji	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0100		*Ustrezne obveznosti*																			
0110	Izdane krite obveznice	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0120		*Ustrezne obveznosti*																			
0130	Izdana listinjenja	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0140		*Ustrezne obveznosti*																			
0150	Izdani dolžniški vrednostni papirji razen kritih obveznic in	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0160		*Ustrezne obveznosti*																			
0170	Drugi viri obremenitve	*Obremenjeno prejeto zavarovanje s*																			
0180		*Poggjene obveznosti ali posojeni vrednostni*																			
0190	Vse obremenjeno prejeto zavarovanje s premoženjem																				
0200		*od tega: ki je primerno za centralne banke*																			
0210	Vse neobremenjeno prejeto zavarovanje s premoženjem																				
0220		*od tega: ki je primerno za centralne banke*																			
0230	Obremenjeno + neobremenjeno prejeto zavarovanje s premoženjem																				

Se ne izpolni v predlogi na konsolidirani podlagi
Se ne izpolni v nobenem primeru*

C 66.01 – LESTVICA ZAPADLOSTI

Skupni znesek in pomembne valute

Koda	Id. št.	Postavka	Zapadlost pogodbenih tokov																							
			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	ODLIVI	Začetno stanje	Čez noč	od tega: postavke z neopredeljeno zapadlostjo	Dalјša od čez noč in do 2 dni	Dalјša od 2 dni in do 3 dni	Dalјša od 3 dni in do 4 dni	Dalјša od 4 dni in do 5 dni	Dalјša od 5 dni in do 6 dni	Dalјša od 6 dni in do 7 dni	Dalјša od 7 dni in do 2 tedna	Dalјša od 2 tednov in do 3 tedne	Dalјša od 3 tednov in do 30 dni	Dalјša od 30 dni in do 5 tednov	Dalјša od 5 tednov in do 2 meseca	Dalјša od 2 mesecev in do 3 mesce	Dalјša od 3 mesecev in do 4 mesce	Dalјša od 4 mesecev in do 5 mesecev	Dalјša od 5 mesecev in do 6 mesecev	Dalјša od 6 mesecev in do 9 mesecev	Dalјša od 9 mesecev in do 12 mesecev	Dalјša od 12 mesecev in do 2 leti	Dalјša od 2 let in do 5 let	Dalјša od 5 let
0010	1.1	**Obveznosti iz naslova izdanih vrednostnih papirjev (če se ne obravnavajo kot vloge na drobno)**																								
0011	1.1.0.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0020	1.1.1	Zapadle nezavarovane obveznice																								
0030	1.1.2	Regulirane kritje obveznice																								
0040	1.1.3	Zapadle listinjenja																								
0050	1.1.4	drugo																								
0365	1.2	**Obveznosti iz naslova zavarovanih kreditnih poslov in poslov z instrumenti kapitalskega trga, zavarovanih z naslednjimi sredstvi (nasprotna stranka ni centralna banka):**																								
0366	1.2.0.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0075	1.2.1	Sredstva stopnje 1, s katerimi se trguje																								
0085	1.2.1.1	Sredstva stopnje 1 razen kritih obveznic																								
0095	1.2.1.1.1	Sredstva stopnje 1, centralne banke																								
0105	1.2.1.1.2	Sredstva stopnje 1 (CQS 1)																								
0115	1.2.1.1.3	Sredstva stopnje 1 (CQS 2, CQS 3)																								
0125	1.2.1.1.4	Sredstva stopnje 1 (CQS4+)																								
0135	1.2.1.2	Sredstva stopnje 1, krite obveznice (CQS 1)																								
0145	1.2.2	Sredstva stopnje 2A, s katerimi se trguje																								
0155	1.2.2.1	Sredstva stopnje 2A, podjetniške obveznice (CQS1)																								
0165	1.2.2.2	Sredstva stopnje 2A, krite obveznice (CQS 1, CQS 2)																								
0175	1.2.2.3	Sredstva stopnje 2A, javni sektor (CQS 1, CQS 2)																								
0185	1.2.3	Sredstva stopnje 2B, s katerimi se trguje																								
0195	1.2.3.1	Sredstva stopnje 2B, vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (ABS) (CQS 1)																								
0205	1.2.3.2	Sredstva stopnje 2B, krite obveznice (CQS1–6)																								
0215	1.2.3.3	Stopnja 2B: podjetniške obveznice (CQ1–3)																								
0225	1.2.3.4	Sredstva stopnje 2B, delnice																								
0235	1.2.3.5	Sredstva stopnje 2B, javni sektor (CQS 3–5)																								
0245	1.2.4	Druga sredstva, s katerimi se trguje																								
0251	1.2.5	Druga sredstva																								
0252	1.2a	**Obveznosti iz naslova zavarovanih kreditnih poslov in poslov z instrumenti kapitalskega trga, zavarovanih z naslednjimi sredstvi (nasprotna stranka je centralna banka):**																								
0253	1.2a.1	Sredstva stopnje 1, s katerimi se trguje																								
0254	1.2a.2	Sredstva stopnje 2A, s katerimi se trguje																								
0255	1.2a.3	Sredstva stopnje 2B, s katerimi se trguje																								
0256	1.2a.4	Druga sredstva, s katerimi se trguje																								
0257	1.2a.5	Druga sredstva																								
0260	1.3	**Obveznosti, ki se ne poročajo v postavki 1.3 in izhajajo iz prejetih vlog (razen vlog, sprejetih kot zavarovanje)**																								
0261	1.3.0.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0270	1.3.1	Stabilne vloge na drobno																								
0280	1.3.2	Druge vloge na drobno																								
0290	1.3.3	Vloge za operativne namene																								
0300	1.3.4	Vloge kreditnih institucij za neoperativne namene																								
0310	1.3.5	Vloge drugih finančnih strank za neoperativne namene																								
0320	1.3.6	Vloge centralnih bank za neoperativne namene																								
0330	1.3.7	Vloge nefinančnih podjetij za neoperativne namene																								
0340	1.3.8	Vloge drugih nasprotnih strank za neoperativne namene																								
0350	1.4	**Zapadlost valutnih zamenjav**																								
0360	1.5	**Znesek, ki se izplača iz naslova izvedenih finančnih instrumentov, razen tistih, ki se poročajo v postavki 1.4**																								
0370	1.6	**Drugi odlivi**																								
0380	1.7	**Odlivi skupaj**																								
0390–0720	2	PRILIVI	Začetno stanje	Čez noč	od tega: postavke z neopredeljeno zapadlostjo	Dalјša od čez noč in do 2 dni	Dalјša od 2 dni in do 3 dni	Dalјša od 3 dni in do 4 dni	Dalјša od 4 dni in do 5 dni	Dalјša od 5 dni in do 6 dni	Dalјša od 6 dni in do 7 dni	Dalјša od 7 dni in do 2 tedna	Dalјša od 2 tednov in do 3 tedne	Dalјša od 3 tednov in do 30 dni	Dalјša od 30 dni in do 5 tednov	Dalјša od 5 tednov in do 2 meseca	Dalјša od 2 mesecev in do 3 mesce	Dalјša od 3 mesecev in do 4 mesce	Dalјša od 4 mesecev in do 5 mesecev	Dalјša od 5 mesecev in do 6 mesecev	Dalјša od 6 mesecev in do 9 mesecev	Dalјša od 9 mesecev in do 12 mesecev	Dalјša od 12 mesecev in do 2 leti	Dalјša od 2 let in do 5 let	Dalјša od 5 let
0390	2.1	**Zapadli denarni zneski iz naslova zavarovanih kreditnih poslov in poslov z instrumenti kapitalskega trga, zavarovani z naslednjim:**																								
0391	2.1.0.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0400	2.1.1	Sredstva stopnje 1, s katerimi se trguje																								
0410	2.1.1.1	Sredstva stopnje 1 razen kritih obveznic																								
0420	2.1.1.1.1	Sredstva stopnje 1, centralne banke																								
0430	2.1.1.1.2	Sredstva stopnje 1 (CQS 1)																								
0440	2.1.1.1.3	Sredstva stopnje 1 (CQS 2, CQS 3)																								
0450	2.1.1.1.4	Sredstva stopnje 1 (CQS4+)																								
0460	2.1.1.2	Sredstva stopnje 1, krite obveznice (CQS 1)																								
0470	2.1.2	Sredstva stopnje 2A, s katerimi se trguje																								
0480	2.1.2.1	Sredstva stopnje 2A, podjetniške obveznice (CQS1)																								
0490	2.1.2.2	Sredstva stopnje 2A, krite obveznice (CQS 1, CQS 2)																								
0500	2.1.2.3	Sredstva stopnje 2A, javni sektor (CQS 1, CQS 2)																								
0510	2.1.3	Sredstva stopnje 2B, s katerimi se trguje																								
0520	2.1.3.1	Sredstva stopnje 2B, vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (ABS)(CQS 1)																								
0530	2.1.3.2	Sredstva stopnje 2B, krite obveznice (CQS1–6)																								
0540	2.1.3.3	Stopnja 2B: podjetniške obveznice (CQ1–3)																								
0550	2.1.3.4	Sredstva stopnje 2B, delnice																								
0560	2.1.3.5	Sredstva stopnje 2B, javni sektor (CQS 3–5)																								
0570	2.1.4	Druga sredstva, s katerimi se trguje																								
0580	2.1.5	Druga sredstva																								
0590	2.2	**Zapadli denarni zneski, ki se ne poročajo v postavki 2.1, iz naslova kreditov in drugih finančnih sredstev, odobrenih naslednjim:**																								
0600	2.2.1	Stranke na drobno																								
0610	2.2.2	Nefinančna podjetja																								
0620	2.2.3	kreditne institucije																								
0621	2.2.3.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0630	2.2.4	Druge finančne stranke																								
0640	2.2.5	centralne banke																								
0650	2.2.6	Druge nasprotne stranke																								
0660	2.3	**Zapadlost valutnih zamenjav**																								
0670	2.4	**Znesek, ki se prejme iz naslova izvedenih finančnih instrumentov, razen tistih, ki se poročajo v postavki 2.3**																								
0680	2.5	**Obveznice v lastnem portfelju, ki zapadejo**																								
0690	2.6	**Drugi prilivi**																								
0691	2.6.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
0700	2.7	**Prilivi skupaj**																								
0710	2.8	**Neto pogodbena vrzel**																								
0720	2.9	**Skupna neto pogodbena vrzel**																								
0730–1080	3	SEKUNDARNA LIKVIDNOST	Začetno stanje	Čez noč	od tega: postavke z neopredeljeno zapadlostjo	Dalјša od čez noč in do 2 dni	Dalјša od 2 dni in do 3 dni	Dalјša od 3 dni in do 4 dni	Dalјša od 4 dni in do 5 dni	Dalјša od 5 dni in do 6 dni	Dalјša od 6 dni in do 7 dni	Dalјša od 7 dni in do 2 tedna	Dalјša od 2 tednov in do 3 tedne	Dalјša od 3 tednov in do 30 dni	Dalјša od 30 dni in do 5 tednov	Dalјša od 5 tednov in do 2 meseca	Dalјša od 2 mesecev in do 3 mesce	Dalјša od 3 mesecev in do 4 mesce	Dalјša od 4 mesecev in do 5 mesecev	Dalјša od 5 mesecev in do 6 mesecev	Dalјša od 6 mesecev in do 9 mesecev	Dalјša od 9 mesecev in do 12 mesecev	Dalјša od 12 mesecev in do 2 leti	Dalјša od 2 let in do 5 let	Dalјša od 5 let
0730	3.1	**Kovanci in bankovci**																								
0740	3.2	**rezerve v centralni banki, ki se lahko dvignejo**																								
0750	3.3	**Sredstva stopnje 1, s katerimi se trguje**																								
0760	3.3.1	Sredstva stopnje 1 razen kritih obveznic																								
0770	3.3.1.1	Sredstva stopnje 1, centralne banke																								
0780	3.3.1.2	Sredstva stopnje 1 (CQS 1)																								
0790	3.3.1.3	Sredstva stopnje 1 (CQS 2, CQS 3)																								
0800	3.3.1.4	Sredstva stopnje 1 (CQS4+)																								
0810	3.3.2	Sredstva stopnje 1, krite obveznice (CQS 1)																								
0820	3.4	**Sredstva stopnje 2A, s katerimi se trguje**																								
0830	3.4.1	Sredstva stopnje 2A, podjetniške obveznice (CQS1)																								
0840	3.4.3	Sredstva stopnje 2A, krite obveznice (CQS 1, CQS 2)																								
0850	3.4.4	Sredstva stopnje 2A, javni sektor (CQS 1, CQS 2)																								
0860	3.5	**Sredstva stopnje 2B, s katerimi se trguje**																								
0870	3.5.1	Sredstva stopnje 2B, vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (ABS)(CQS 1)																								
0880	3.5.2	Sredstva stopnje 2B, krite obveznice (CQS1–6)																								
0890	3.5.3	Sredstva stopnje 2B, podjetniške obveznice (CQ1–3)																								
0900	3.5.4	Sredstva stopnje 2B, delnice																								
0910	3.5.5	Sredstva stopnje 2B, javni sektor (CQS 3–5)																								
0920	3.6	**Druga sredstva, s katerimi se trguje**																								
0930	3.6.1	Enota centralne revni državе (CQS 1)																								
0940	3.6.2	Enota centralne revni državе (CQS 2 & 3)																								
0950	3.6.3	Delnice																								
0960	3.6.4	krite obveznice																								
0970	3.6.5	Vrednostni papir s premoženjskim kritjem																								
0980	3.6.7	Druga sredstva, s katerimi se trguje																								
0990	3.7	**Sredstva, s katerimi se ne trguje, primerna za centralne banke**																								
0991	3.7a	**Lastne izdaje, primerne za centralne banke**																								
1000	3.8	**Neizrpani prejeti odobreni okvirni krediti**																								
1010	3.8.1	Sredstva stopnje 1, okvirni krediti																								
1020	3.8.2	Sredstva stopnje 2B, okvirni krediti z omejenim dostopom																								
1030	3.8.3	Sredstva stopnje 2B, okvirni krediti institucionalne sheme za zaščito vlog (IPS)																								
1040	3.8.4	Drugi okvirni krediti																								
1050	3.8.4.1	Od nasprotnih strank znotraj skupine																								
1060	3.8.4.2	Od drugih nasprotnih strank																								
1070	3.9	**Neto sprememba sekundarne likvidnosti**																								
1080	3.10	**Skupna sekundarna likvidnost**																								
1090–1140	4	NEPREDVIDENI DOGODKI	Začetno stanje	Čez noč	od tega: postavke z neopredeljeno zapadlostjo	Dalјša od čez noč in do 2 dni	Dalјša od 2 dni in do 3 dni	Dalјša od 3 dni in do 4 dni	Dalјša od 4 dni in do 5 dni	Dalјša od 5 dni in do 6 dni	Dalјša od 6 dni in do 7 dni	Dalјša od 7 dni in do 2 tedna	Dalјša od 2 tednov in do 3 tedne	Dalјša od 3 tednov in do 30 dni	Dalјša od 30 dni in do 5 tednov	Dalјša od 5 tednov in do 2 meseca	Dalјša od 2 mesecev in do 3 mesce	Dalјša od 3 mesecev in do 4 mesce	Dalјša od 4 mesecev in do 5 mesecev	Dalјša od 5 mesecev in do 6 mesecev	Dalјša od 6 mesecev in do 9 mesecev	Dalјša od 9 mesecev in do 12 mesecev	Dalјša od 12 mesecev in do 2 leti	Dalјša od 2 let in do 5 let	Dalјša od 5 let
1090	4.1	**Odlivi iz odobrenih okvirnih kreditov**																								
1091	4.1.0.1	od tega: znotraj skupine ali institucionalna shema za zaščito ...																								
1100	4.1.1	Odobreni okvirni krediti																								
1110	4.1.1.1	Sredstva, ki jih prejemnik šteje kot sredstva stopnje 2B																								
1120	4.1.1.2	druga																								
1130	4.1.2	Okvirni likvidnostni krediti																								
1131	4.1a	**Odlivi iz neodobrenih kreditnih aranžmajev**																								
1140	4.2	**Odlivi zaradi sprožitev zmanjša bonitetna ocena**																								
1150–1290		POJASNJEVALNE POSTAVKE	Začetno stanje	Čez noč	od tega: postavke z neopredeljeno zapadlostjo	Dalјša od čez noč in do 2 dni	Dalјša od 2 dni in do 3 dni	Dalјša od 3 dni in do 4 dni	Dalјša od 4 dni in do 5 dni	Dalјša od 5 dni in do 6 dni	Dalјša od 6 dni in do 7 dni	Dalјša od 7 dni in do 2 tedna	Dalјša od 2 tednov in do 3 tedne	Dalјša od 3 tednov in do 30 dni	Dalјša od 30 dni in do 5 tednov	Dalјša od 5 tednov in do 2 meseca	Dalјša od 2 mesecev in do 3 mesce	Dalјša od 3 mesecev in do 4 mesce	Dalјša od 4 mesecev in do 5 mesecev	Dalјša od 5 mesecev in do 6 mesecev	Dalјša od 6 mesecev in do 9 mesecev	Dalјša od 9 mesecev in do 12 mesecev	Dalјša od 12 mesecev in do 2 leti	Dalјša od 2 let in do 5 let	Dalјša od 5 let
1150	13	**Visokokakovostna likvidna sredstva (HQLA), primerna za centralne banke – sredstva, s katerimi se trguje**																								
1161	14	**Sredstva, poročana v 3.6, ki niso visokokakovostna likvidna sredstva (HQLA) in so sočasna za centralne banke**																								
1270	17	**Vsedanjski odlivi iz vlog**																								
1280	18	**Vsedanjski prilivi iz kreditov in drugih finančnih sredstev**																								
1290	19	**Vsedanjsko Črpanje odobrenih okvirnih kreditov"**																								

C 67.00 – KONCENTRACIJA FINANCIRANJA GLEDE NA NASPROTNO STRANKO

Skupni znesek in pomembne valute

		Koncentracija financiranja glede na nasprotno stranko									
		Ime nasprotne stranke	Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Sektor nasprotne stranke	Sedež nasprotne stranke	Vrsta produkta	Prejeti znesek	Tehtana povprečna prvotna zapadlost	Tehtana povprečna preostala zapadlost
Vrstica	Id. št.	0010	0015	0016	0017	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**1. DESET NAJVEČJIH NASPROTNIH STRANK, PRI ČEMER VSAKA PREDSTAVLJA VEČ KOT 1 % SKUPNIH OBVEZNOSTI**										
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	1.1										
0120	**2. VSE DRUGO FINANCIRANJE**										

C 68.00 – KONCENTRACIJA FINANCIRANJA GLEDE NA VRSTO PRODUKTA

Skupni znesek in pomembne valute

Koncentracija financiranja glede na vrsto produkta

Vrstica	Id. št.	Ime produkta	Prejeti knjigovodski znesek	Znesek, ki ga krije sistem jamstva za vloge v skladu z Direktivo 2014/49/EU ali enakovreden sistem jamstva za vloge v tretji državi	Znesek, ki ga ne krije sistem jamstva za vloge v skladu z Direktivo 2014/49/EU ali enakovreden sistem jamstva za vloge v tretji državi	Tehtana povprečna prvotna zapadlost	Tehtana povprečna preostala zapadlost
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	1	**FINANCIRANJE NA DROBNO**					
0020	1.1	od tega vpogledne vloge					
0031	1.2	od tega vezane vloge, ki jih ni mogoče dvigniti v naslednjih 30 dneh					
0041	1.3	od tega vezane vloge, ki jih je mogoče dvigniti v naslednjih 30 dneh					
0070	1.4	Varčevalni računi					
0080	1.4.1	z rokom za predhodno obvestilo za dvig, daljšim od 30 dni;					
0090	1.4.2	brez roka za predhodno obvestilo za dvig, daljšega od 30 dni					
0100	2	**GROSISTIČNO FINANCIRANJE**					
0110	2.1	Nezavarovano grosistično financiranje					
0120	2.1.1	od tega krediti in vloge finančnih strank					
0130	2.1.2	od tega krediti in vloge nefinančnih strank					
0140	2.1.3	od tega krediti in vloge subjektov znotraj skupine					
0150	2.2	Zavarovano grosistično financiranje					
0160	2.2.1	od tega posli financiranja z vrednostnimi papirji					
0170	2.2.2	od tega izdaja kritih obveznic					
0180	2.2.3	od tega izdaja vrednostnih papirjev s premoženjskim kritjem					
0190	2.2.4	od tega finančne obveznosti razen izvedenih finančnih instrumentov in kratkih pozicij subjektov znotraj skupine					

C 69.00 – CENE ZA RAZLIČNA TRAJANJA FINANCIRANJA

Skupni znesek in pomembne valute

			Cene za različna trajanja financiranja																	
			Čez noč		1 teden		1 mesec		+ 3 mesecev		+ 6 mesecev		1 leto		2 leti		5 let		10 let	
			Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek	Razmik	Znesek
Vrstica	**Id. št.**	**Postavka**	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	1	**Skupno financiranje**																		
0020	1.1	Financiranje na drobno																		
0030	1.2	Nezavarovano grosistično financiranje																		
0035	1.2.1	od tega: nadrejeni nezavarovani vrednostni papirji																		
0045	1.3	zavarovano financiranje (ne od centralne banke)																		
0065	1.3.1	od tega: krite obveznice																		
0075	1.3.2	od tega: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem, vključno z ABCP																		
0080	1.4	Drugo financiranje																		

C 70.00 – OBNAVLJANJE FINANCIRANJA

Skupni znesek in pomembne valute

				Obnavljanje financiranja																															
				Čez noč				> 1 dan ≤ 7 dni				> 7 dni ≤ 14 dni				> 14 dni ≤ 1 mesec				> 1 mesec ≤ 3 meseci				> 3 meseci ≤ 6 mesecev				> 6 mesecev				Skupaj neto denarni tokovi	Povprečno trajanje (v dneh)		
				Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto	Zapadajoča	Obnovljena	Nova sredstva	Neto		Trajanje zapadajočih sredstev	Trajanje obnovljenih sredstev	Trajanje novih sredstev
Vrstica	Id. št.	Da ▼	Postavka	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		Skupno financiranje																																
0020	1	1	Financiranje na drobno																																
0030	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0040	1		Zavarovano financiranje																																
0050	1		Skupno financiranje																																
0060	1	2	Financiranje na drobno																																
0070	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0080	1		Zavarovano financiranje																																
0090	1		Skupno financiranje																																
0100	1	3	Financiranje na drobno																																
0110	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0120	1		Zavarovano financiranje																																
0130	1		Skupno financiranje																																
0140	1	4	Financiranje na drobno																																
0150	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0160	1		Zavarovano financiranje																																
0170	1		Skupno financiranje																																
0180	1	5	Financiranje na drobno																																
0190	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0200	1		Zavarovano financiranje																																
0210	1		Skupno financiranje																																
0220	1	6	Financiranje na drobno																																
0230	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0240	1		Zavarovano financiranje																																
0250	1		Skupno financiranje																																
0260	1	7	Financiranje na drobno																																
0270	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0280	1		Zavarovano financiranje																																
0290	1		Skupno financiranje																																
0300	1	8	Financiranje na drobno																																
0310	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0320	1		Zavarovano financiranje																																
0330	1		Skupno financiranje																																
0340	1	9	Financiranje na drobno																																
0350	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0360	1		Zavarovano financiranje																																
0370	1		Skupno financiranje																																
0380	1	10	Financiranje na drobno																																
0390	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0400	1		Zavarovano financiranje																																
0410	1		Skupno financiranje																																
0420	1	11	Financiranje na drobno																																
0430	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0440	1		Zavarovano financiranje																																
0450	1		Skupno financiranje																																
0460	1	12	Financiranje na drobno																																
0470	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0480	1		Zavarovano financiranje																																
0490	1		Skupno financiranje																																
0500	1	13	Financiranje na drobno																																
0510	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0520	1		Zavarovano financiranje																																
0530	1		Skupno financiranje																																
0540	1	14	Financiranje na drobno																																
0550	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0560	1		Zavarovano financiranje																																
0570	1		Skupno financiranje																																
0580	1	15	Financiranje na drobno																																
0590	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0600	1		Zavarovano financiranje																																
0610	1		Skupno financiranje																																
0620	1	16	Financiranje na drobno																																
0630	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0640	1		Zavarovano financiranje																																
0650	1		Skupno financiranje																																
0660	1	17	Financiranje na drobno																																
0670	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0680	1		Zavarovano financiranje																																
0690	1		Skupno financiranje																																
0700	1	18	Financiranje na drobno																																
0710	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0720	1		Zavarovano financiranje																																
0730	1		Skupno financiranje																																
0740	1	19	Financiranje na drobno																																
0750	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0760	1		Zavarovano financiranje																																
0770	1		Skupno financiranje																																
0780	1	20	Financiranje na drobno																																
0790	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0800	1		Zavarovano financiranje																																
0810	1		Skupno financiranje																																
0820	1	21	Financiranje na drobno																																
0830	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0840	1		Zavarovano financiranje																																
0850	1		Skupno financiranje																																
0860	1	22	Financiranje na drobno																																
0870	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0880	1		Zavarovano financiranje																																
0890	1		Skupno financiranje																																
0900	1	23	Financiranje na drobno																																
0910	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0920	1		Zavarovano financiranje																																
0930	1		Skupno financiranje																																
0940	1	24	Financiranje na drobno																																
0950	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
0960	1		Zavarovano financiranje																																
0970	1		Skupno financiranje																																
0980	1	25	Financiranje na drobno																																
0990	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1000	1		Zavarovano financiranje																																
1010	1		Skupno financiranje																																
1020	1	26	Financiranje na drobno																																
1030	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1040	1		Zavarovano financiranje																																
1050	1		Skupno financiranje																																
1060	1	27	Financiranje na drobno																																
1070	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1080	1		Zavarovano financiranje																																
1090	1		Skupno financiranje																																
1100	1	28	Financiranje na drobno																																
1110	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1120	1		Zavarovano financiranje																																
1130	1		Skupno financiranje																																
1140	1	29	Financiranje na drobno																																
1150	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1160	1		Zavarovano financiranje																																
1170	1		Skupno financiranje																																
1180	1	30	Financiranje na drobno																																
1190	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1200	1		Zavarovano financiranje																																
1210	1		Skupno financiranje																																
1220	1	31	Financiranje na drobno																																
1230	1		Nezavarovano groslestično financiranje																																
1240	1		Zavarovano financiranje'																																

C 71.00 – KONCENTRACIJA SEKUNDARNE LIKVIDNOSTI PO IZDAJATELJU

Skupni znesek in pomembne valute

		Koncentracija sekundarne likvidnosti po izdajatelju								
		Izdajatelj	**Koda LEI**	**Sektor izdajatelja**	**Sedež izdajatelja**	**Vrsta produkta**	**Valuta**	**Stopnja kreditne kakovosti**	**Tekoča tržna vrednost/nominalna**	**Vrednost zavarovanja s premoženjem, primernega za centralne banke**
Vrstica	**Id. št.**	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	**1. DESET NAJVEČJIH IZDAJATELJEV**									
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	1.1									
0120	**2. VSE DRUGE POSTAVKE, UPORABLJENE KOT SEKUNDARNA LIKVIDNOST**									

C 72.00 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – LIKVIDNA SREDSTVA

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek/tržna vrednost	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Vrednost v skladu s členom 9
			0010	0020	0030	0040
0010	1	**NEPRILAGOJENA LIKVIDNA SREDSTVA SKUPAJ**				
0020	1.1	**Neprilagojena sredstva stopnje 1 skupaj**				
0030	1.1.1	Neprilagojena sredstva STOPNJE 1 skupaj brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic				
0040	1.1.1.1	kovanci in bankovci		1,00		
0050	1.1.1.2	rezerve v centralni banki, ki se lahko dvignejo		1,00		
0060	1.1.1.3	sredstva centralne banke		1,00		
0070	1.1.1.4	sredstva enot centralne ravni države		1,00		
0080	1.1.1.5	sredstva enot regionalne ali lokalne ravni države		1,00		
0090	1.1.1.6	sredstva subjektov javnega sektorja		1,00		
0100	1.1.1.7	sredstva v domači in tuji valuti enot centralne ravni države in centralne banke, ki se lahko pripoznajo kot sredstva stopnje 1		1,00		
0110	1.1.1.8	sredstva kreditne institucije (z zavarovanjem vlade države članice, dajalec promocijskih kreditov)		1,00		
0120	1.1.1.9	sredstva multilateralnih razvojnih bank in mednarodnih organizacij		1,00		
0130	1.1.1.10	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so kovanci/bankovci in/ali izpostavljenost centralne banke		1,00		
0140	1.1.1.11	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so sredstva stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic		0,95		
0150	1.1.1.12	alternativni pristopi k likvidnosti: okvirni kredit centralne banke		1,00		
0160	1.1.1.13	centralne institucije: sredstva stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic (EHQCB), ki se štejejo za likvidna sredstva za kreditno institucijo vlagateljico				
0170	1.1.1.14	alternativni pristopi k likvidnosti: sredstva stopnje 2A, ki so pripoznana kot sredstva stopnje 1		0,80		
0180	1.1.2	Neprilagojene izjemno visokokakovostne krite obveznice STOPNJE 1 skupaj				
0190	1.1.2.1	izjemno visokokakovostne krite obveznice		0,93		
0200	1.1.2.2	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so izjemno visokokakovostne krite obveznice		0,88		
0210	1.1.2.3	centralne institucije: izjemno visokokakovostne krite obveznice stopnje 1, ki se štejejo za likvidna sredstva za kreditno institucijo vlagateljico				
0220	1.2	**Neprilagojena sredstva stopnje 2 skupaj**				
0230	1.2.1	Neprilagojena sredstva STOPNJE 2A skupaj				
0240	1.2.1.1	sredstva enot regionalne ravni države / enot lokalne ravni države ali subjektov javnega sektorja (država članica, utež tveganja 20 %)		0,85		
0250	1.2.1.2	sredstva centralne banke ali enot centralne / regionalne ravni države ali enot lokalne ravni države ali subjektov javnega sektorja (tretja država, utež tveganja 20 %)		0,85		
0260	1.2.1.3	visokokakovostne krite obveznice (stopnja kreditne kakovosti 2)		0,85		
0270	1.2.1.4	visokokakovostne krite obveznice (tretja država, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,85		
0280	1.2.1.5	podjetniški dolžniški vrednostni papirji (stopnja kreditne kakovosti 1)		0,85		
0290	1.2.1.6	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so sredstva stopnje 2A		0,80		
0300	1.2.1.7	centralne institucije: sredstva stopnje 2A, ki se štejejo za likvidna sredstva za kreditno institucijo vlagateljico				
0310	1.2.2	Neprilagojena sredstva STOPNJE 2B skupaj				
0320	1.2.2.1	vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,75		
0330	1.2.2.2	vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,75		
0340	1.2.2.3	visokokakovostne krite obveznice (utež tveganja 35 %)		0,70		
0350	1.2.2.4	vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,65		
0360	1.2.2.5	podjetniški dolžniški vrednostni papirji (stopnja kreditne kakovosti 2/3)		0,50		
0370	1.2.2.6	podjetniški dolžniški vrednostni papirji (neobrestonosna sredstva, ki jih imajo kreditne institucije zaradi verskih razlogov) (stopnja kreditne kakovosti 1/2/3)		0,50		
0380	1.2.2.7	delnice (glavni borzni indeks)		0,50		
0390	1.2.2.8	neobrestonosna sredstva (ki jih imajo kreditne institucije zaradi verskih razlogov) (stopnja kreditne kakovosti 3–5)		0,50		
0400	1.2.2.9	odobreni okvirni likvidnostni krediti centralne banke z omejenim dostopom		1,00		
0410	1.2.2.10	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,70		
0420	1.2.2.11	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so visokokakovostne krite obveznice (utež tveganja 35 %)		0,65		
0430	1.2.2.12	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)		0,60		
0440	1.2.2.13	kvalificirane delnice/enote KNP: osnova so podjetniški dolžniški vrednostni papirji (stopnja kreditne kakovosti 2/3), delnice (glavni borzni indeks) ali neobrestonosna sredstva (ki jih imajo kreditne institucije zaradi verskih razlogov) (stopnja kreditne kakovosti 3-5)		0,45		
0450	1.2.2.14	vloge člana mreže pri centralni instituciji (brez obveznega vlaganja)		0,75		
0460	1.2.2.15	likvidnostno financiranje, ki ga centralna institucija da na voljo članu mreže (neopredeljeno zavarovanje s premoženjem)		0,75		
0470	1.2.2.16	centralne institucije: sredstva stopnje 2B, ki se štejejo za likvidna sredstva za kreditno institucijo vlagateljico				
POJASNJEVALNE POSTAVKE						
0485	2	**Vloge člana mreže pri centralni instituciji (obvezno vlaganje)**				
0580	3	**Sredstva stopnje 1/2A/2B, izključena zaradi valutnih razlogov**				
0590	4	**Sredstva stopnje 1/2A/2B, izključena zaradi operativnih razlogov, razen valutnih razlogov**				

C 73.00 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – ODLIVI

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek	Tržna vrednost danega zavarovanja s premoženjem	Vrednost danega zavarovanja s premoženjem v skladu s členom 9	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odliv
			010	020	030	040	050	060
0010	**1**	**ODLIVI**						
0020	**1.1**	**Odlivi iz naslova nezavarovanih poslov/vlog**						
0030	1.1.1	Vloge na drobno						
0035	1.1.1.1	vloge, izvzete iz izračuna odlivov				0,00		
0040	1.1.1.2	vloge, kjer je bilo dogovorjeno izplačilo v naslednjih 30 dneh				1,00		
0050	1.1.1.3	vloge z višjimi odlivi						
0060	1.1.1.3.1	kategorija 1				0,10-0,15		
0070	1.1.1.3.2	kategorija 2				0,15-0,20		
0080	1.1.1.4	stabilne vloge				0,05		
0090	1.1.1.5	izvzete stabilne vloge				0,03		
0100	1.1.1.6	vloge v tretjih državah, v katerih se uporablja višja stopnja odliva						
0110	1.1.1.7	druge vloge na drobno				0,10		
0120	1.1.2	Vloge za operativne namene						
0130	1.1.2.1	vzdrževane za storitve kliringa, skrbništva, upravljanja z denarjem ali druge primerljive storitve v okviru ustaljenega poslovnega razmerja						
0140	1.1.2.1.1	krite s sistemom jamstva za vloge				0,05		
0150	1.1.2.1.2	niso krite s sistemom jamstva za vloge				0,25		
0160	1.1.2.2	vzdrževane v okviru institucionalne sheme za zaščito vlog ali zadružne mreže						
0170	1.1.2.2.1	se ne obravnavajo kot likvidna sredstva za institucijo vlagateljico				0,25		
0180	1.1.2.2.2	se obravnavajo kot likvidna sredstva za kreditno institucijo vlagateljico				1,00		
0190	1.1.2.3	vzdrževane v okviru ustaljenega poslovnega razmerja (drugega) z nefinančnimi strankami				0,25		
0200	1.1.2.4	vzdrževane, da se pridobijo storitve denarnega kliringa in storitve centralne kreditne institucije v okviru mreže				0,25		
0203	1.1.3	Presežne vloge za operativne namene						
0204	1.1.3.1	vloge finančnih strank				1,00		
0205	1.1.3.2	vloge drugih strank						
0206	1.1.3.2.1	krite s sistemom jamstva za vloge				0,20		
0207	1.1.3.2.2	niso krite s sistemom jamstva za vloge				0,40		
0210	1.1.4	Vloge za neoperativne namene						
0220	1.1.4.1	vloge, ki izhajajo iz korespondenčnega bančništva ali zagotavljanja posredniških storitev				1,00		
0230	1.1.4.2	vloge finančnih strank				1,00		
0240	1.1.4.3	vloge drugih strank						
0250	1.1.4.3.1	krite s sistemom jamstva za vloge				0,20		
0260	1.1.4.3.2	niso krite s sistemom jamstva za vloge				0,40		
0270	1.1.5	Dodatni odlivi						
0280	1.1.5.1	zavarovanje s premoženjem, ki ni zavarovanje s sredstvi stopnje 1, ki se uporablja za izvedene finančne instrumente				0,20		
0290	1.1.5.2	zavarovanje s sredstvi stopnje 1 z izjemno visokokakovostnimi kritimi obveznicami, ki se uporablja za izvedene finančne instrumente				0,10		
0300	1.1.5.3	pomembni odlivi zaradi poslabšanja lastne kreditne kakovosti				1,00		
0310	1.1.5.4	vpliv slabih razmer na trgu na posle z izvedenimi finančnimi instrumenti				1,00		
0340	1.1.5.5	odlivi iz naslova izvedenih finančnih instrumentov				1,00		
0350	1.1.5.6	kratke pozicije						
0360	1.1.5.6.1	krite z zavarovanim poslom financiranja z vrednostnimi papirji				0,00		
0370	1.1.5.6.2	drugo				1,00		
0380	1.1.5.7	presežek zavarovanja s premoženjem, ki se ga lahko vpokliče				1,00		
0390	1.1.5.8	zavarovanje s premoženjem, ki bo predloženo				1,00		
0400	1.1.5.9	zavarovanje z likvidnimi sredstvi, zamenljivo za zavarovanje z nelikvidnimi sredstvi				1,00		
0410	1.1.5.10	izguba financiranja iz naslova strukturiranih poslov financiranja						
0420	1.1.5.10.1	strukturirani finančni instrumenti				1,00		
0430	1.1.5.10.2	instrumenti financiranja				1,00		
0450	1.1.5.11	notranji pobot pozicij stranke				0,50		
0460	1.1.6	Odobreni okvirni krediti						
0470	1.1.6.1	okvirni krediti						
0480	1.1.6.1.1	strankam na drobno				0,05		
0490	1.1.6.1.2	nefinančnim strankam razen strankam na drobno				0,10		
0500	1.1.6.1.3	kreditnim institucijam						
0510	1.1.6.1.3.1	za financiranje promocijskih kreditov strank na drobno				0,05		
0520	1.1.6.1.3.2	za financiranje promocijskih kreditov nefinančnih strank				0,10		
0530	1.1.6.1.3.3	drugo				0,40		
0540	1.1.6.1.4	reguliranim finančnim institucijam razen kreditnim institucijam				0,40		
0550	1.1.6.1.5	v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava						
0560	1.1.6.1.6	v okviru institucionalne sheme za zaščito vlog ali zadružne mreže, če jih institucija vlagateljica obravnava kot likvidna sredstva				0,75		
0570	1.1.6.1.7	drugim finančnim strankam				1,00		

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek	Tržna vrednost danega zavarovanja s premoženjem	Vrednost danega zavarovanja s premoženjem v skladu s členom 9	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odliv
			010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2	okvirni likvidnostni krediti						
0590	1.1.6.2.1	strankam na drobno				0,05		
0600	1.1.6.2.2	nefinančnim strankam razen strankam na drobno				0,30		
0610	1.1.6.2.3	osebnim investicijskim podjetjem				0,40		
0620	1.1.6.2.4	subjektom s posebnim namenom pri listinjenju						
0630	1.1.6.2.4.1	za nakup sredstev, razen vrednostnih papirjev, od nefinančnih strank				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2	drugo				1,00		
0650	1.1.6.2.5	kreditnim institucijam						
0660	1.1.6.2.5.1	za financiranje promocijskih kreditov strank na drobno				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2	za financiranje promocijskih kreditov nefinančnih strank				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3	drugo				0,40		
0690	1.1.6.2.6	v okviru skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, če zanje velja ugodnejša obravnava						
0700	1.1.6.2.7	v okviru institucionalne sheme za zaščito vlog ali zadružne mreže, če jih institucija vlagateljica obravnava kot likvidna sredstva				0,75		
0710	1.1.6.2.8	drugim finančnim strankam				1,00		
0720	1.1.7	Drugi produkti in storitve						
0731	1.1.7.1	neodobreni kreditni aranžmaji						
0740	1.1.7.2	nečrpani krediti in kratkoročni krediti velikim institucionalnim nasprotnim strankam						
0750	1.1.7.3	hipotekarni krediti, ki so bili dogovorjeni, a še niso bili črpani						
0760	1.1.7.4	kreditne kartice						
0770	1.1.7.5	prekoračitve						
0780	1.1.7.6	načrtovani odlivi, povezani z obnovitvijo ali odobritvijo novih kreditov na drobno ali kreditov velikim institucionalnim strankam						
0850	1.1.7.7	obveznosti iz naslova izvedenih finančnih instrumentov						
0860	1.1.7.8	zunajbilančni produkti, povezani s trgovinskim financiranjem						
0870	1.1.7.9	drugo						
0885	1.1.8	Druge obveznosti in zapadle zaveze						
0890	1.1.8.1	obveznosti, ki izhajajo iz-operativnih stroškov				0,00		
0900	1.1.8.2	v obliki dolžniških vrednostnih papirjev, če se ne obravnavajo kot vloge na drobno				1,00		
0912	1.1.8.4	presežek financiranja nefinančnih strank						
0913	1.1.8.4.1	presežek financiranja strank na drobno				1,00		
0914	1.1.8.4.2	presežek financiranja nefinančnih podjetij				1,00		
0915	1.1.8.4.3	presežek financiranja držav, multilateralnih razvojnih bank in subjektov javnega sektorja				1,00		
0916	1.1.8.4.4	presežek financiranja drugih pravnih oseb				1,00		
0917	1.1.8.5	sredstva, izposojena na nezavarovani podlagi				1,00		
0918	1.1.8.6	drugo				1,00		
0920	**1.2**	**Odlivi iz naslova zavarovanih kreditnih poslov in poslov z instrumenti kapitalskega trga**						
0930	1.2.1	Nasprotna stranka je centralna banka						
0940	1.2.1.1	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic				0,00		
0945	1.2.1.1.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
0950	1.2.1.2	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 z izjemno visokokakovostnimi kritimi obveznicami				0,00		
0955	1.2.1.2.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
0960	1.2.1.3	zavarovanje s premoženjem stopnje 2A				0,00		
0965	1.2.1.3.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
0970	1.2.1.4	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjskim kritjem stopnje 2B (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)				0,00		
0975	1.2.1.4.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
0980	1.2.1.5	krite obveznice stopnje 2B				0,00		
0985	1.2.1.5.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
0990	1.2.1.6	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjskim kritjem stopnje 2B (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)				0,00		
0995	1.2.1.6.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1000	1.2.1.7	drugo zavarovanje s sredstvi stopnje 2B				0,00		
1005	1.2.1.7.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1010	1.2.1.8	zavarovanje z nelikvidnimi sredstvi				0,00		
1020	1.2.2	Nasprotna stranka je necentralna banka						
1030	1.2.2.1	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic				0,00		
1035	1.2.2.1.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1040	1.2.2.2	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 z izjemno visokokakovostnimi kritimi obveznicami				0,07		
1045	1.2.2.2.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1050	1.2.2.3	zavarovanje s premoženjem stopnje 2A				0,15		
1055	1.2.2.3.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1060	1.2.2.4	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjskim kritjem stopnje 2B (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)				0,25		
1065	1.2.2.4.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1070	1.2.2.5	krite obveznice stopnje 2B				0,30		
1075	1.2.2.5.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1080	1.2.2.6	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjskim kritjem stopnje 2B (komercialni krediti ali krediti posameznikom. država članica. stopnja kreditne kakovosti 1)				0,35		
1085	1.2.2.6.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1090	1.2.2.7	drugo zavarovanje s sredstvi stopnje 2B				0,50		
1095	1.2.2.7.1	od tega dano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve						
1100	1.2.2.8	zavarovanje z nelikvidnimi sredstvi				1,00		
1130	**1.3**	**Odlivi iz naslova zamenjave zavarovanja skupaj**						

Vrstica	Id. št.	Postavka	Znesek	Tržna vrednost danega zavarovanja s premoženjem	Vrednost danega zavarovanja s premoženjem v skladu s členom 9	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odliv
			010	020	030	040	050	060
POJASNJEVALNE POSTAVKE								
1170	**2**	**Likvidnostni odlivi, ki se pobotajo s soodvisnimi prilivi**						
	3	**Vloge za operativne namene, vzdrževane za storitve kliringa, skrbništva, upravljanja z denarjem ali druge primerljive storitve v okviru ustaljenega poslovnega razmerja**						
1180	3.1	ki jih zagotovijo kreditne institucije						
1190	3.2	ki jih zagotovijo finančne stranke, ki niso kreditne institucije						
1200	3.3	ki jih zagotovijo države, centralne banke, multilateralne razvojne banke (MDB) in subjekti javnega sektorja (PSE)						
1210	3.4	ki jih zagotovijo druge stranke						
	4	**Odlivi znotraj skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog**						
1290	4.1	od tega: finančnim strankam						
1300	4.2	od tega: nefinančnim strankam						
1310	4.3	od tega: zavarovani						
1320	4.4	od tega: okvirni krediti brez ugodnejše obravnave						
1330	4.5	od tega: okvirni likvidnostni krediti brez ugodnejše obravnave						
1340	4.6	od tega: vloge za operativne namene						
1345	4.7	od tega: presežne vloge za operativne namene						
1350	4.8	od tega: vloge za neoperativne namene						
1360	4.9	od tega: obveznosti v obliki dolžniških vrednostnih papirjev, če se ne obravnavajo kot vloge na drobno						
1370	**5**	**Odlivi tujih valut**						
	6	**Zavarovano financiranje, izvzeto iz člena 17(2) in (3)**						
1400	6.1	od tega: zavarovano s stopnjo 1 brez EHQCB						
1410	6.2	od tega: zavarovano z EHQCB stopnje 1						
1420	6.3	od tega: zavarovano s stopnjo 2A						
1430	6.4	od tega: zavarovano s stopnjo 2B						
1440	6.5	od tega: zavarovano z nelikvidnimi sredstvi						

C 74.00 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – PRILIVI

Valuta

			Znesek			Tržna vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem			Standardna utež	Utež, ki se uporablja			Vrednost prejetega zavarovanja s premoženjem v skladu s členom 9			Priliv		
			za katerega se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	za katerega se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	izvzet iz zgornje meje prilivov	za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	izvzeta iz zgornje meje prilivov		za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	izvzeta iz zgornje meje prilivov	za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	za katero se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	izvzeta iz zgornje meje prilivov	za katerega se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	za katerega se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	izvzet iz zgornje meje prilivov
Vrstica	Št. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	1	**PRILIVI SKUPAJ**																
0020	1.1	**Priliv iz naslova nezavarovanih poslov/vlog**																
0030	1.1.1	Denarna sredstva, ki jih dolgujejo nefinančne stranke (razen centralnih bank)																
0040	1.1.1.1	denarna sredstva, ki jih dolgujejo nefinančne stranke (razen centralnih bank) in niso v zvezi z odjemčevo gbovitka							1,00									
0050	1.1.1.2	druga denarna sredstva, ki jih dolgujejo nefinančne stranke (razen centralnih bank)																
0060	1.1.1.2.1	denarna sredstva, ki jih dolgujejo stranke na drobno							0,50									
0070	1.1.1.2.2	denarna sredstva, ki jih dolgujejo nefinančne podjetja							0,50									
0080	1.1.1.2.3	denarna sredstva, ki jih dolgujejo države, mednarodne razvojne banke in subjekti javnega sektorja							0,50									
0090	1.1.1.2.4	denarna sredstva, ki jih dolgujejo druge pravne osebe							0,50									
0100	1.1.2	Denarna sredstva, ki jih dolgujejo centralne banke in finančne stranke																
0110	1.1.2.1	denarna sredstva, ki jih dolgujejo finančne stranke, razvrščena kot vloge za operativne namene																
0120	1.1.2.1.1	denarna sredstva, ki jih dolgujejo finančne stranke, razvrščena kot vloge za operativne namene, ki so kreditna institucija nizozemska																
0130	1.1.2.1.2	denarna sredstva, ki jih dolgujejo finančne stranke, razvrščena kot vloge za operativne namene, ki so kreditna institucija nizozemska							0,05									
0140	1.1.2.2	denarna sredstva, ki jih dolgujejo centralne banke in finančne stranke (ne razvrščena kot vloge za operativne namene																
0150	1.1.2.2.1	denarna sredstva, ki jih dolgujejo centralne banke							1,00									
0160	1.1.2.2.2	denarna sredstva, ki jih dolgujejo finančne stranke							1,00									
0170	1.1.3	Prilivi, ki ustrezajo odlivom v skladu z zavarovalno pravnozjelega kredita iz Člena 31(9) Delegirane uredbe (EU) 2015/61							1,00									
0180	1.1.4	Dolgovana denarna sredstva iz naslova poslov trgovalskega finansiranja							1,00									
0190	1.1.5	Dolgovana denarna sredstva iz naslova vrednostnih papirjev, ki zapadejo v 30 dneh							1,00									
0200	1.1.6	Kredit z nedoločenim pogodbenim končnim datumom							0,20									
0210	1.1.7	Dolgovana denarna sredstva iz naslova pozicij v lastniških instrumentih, ki so vključene v indeks, ki ga priznava nadzorni organ, ki ga uporablja banka							1,00									
0220	1.1.8	Prilivi iz naslova sporazumov skupaj na kratek rok ali v skladu z regulativnimi zahtevami za zaščito trgovanih sredstev strankе							1,00									
0230	1.1.9	Prilivi iz naslova izvedenih finančnih instrumentov							1,00									
0240	1.1.10	Prilivi iz naslova nefiksnih obveznih kreditov ali obveznih likvidnostnih kreditov, ki jih zagotavljajo člani skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog, pri katerih so pričakuje vnjemi dovolili upravitelj vlže strategije prilva																
0250	1.1.11	Drugi prilivi							1,00									
0260	1.2	**Prilivi iz naslova zavarovanih kreditnih poslov in poslov z instrumenti kapitalskega trga**																
0270	1.2.1	Nacionalna stranska je centralna banka																
0280	1.2.1.1	zavarovanje s premoženjem, ki se šteka razvrsti kot likvidna sredstva																
0290	1.2.1.1.1	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritij obveznic							0,00									
0300	1.2.1.1.1.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0310	1.2.1.1.2	zavarovanje s premoženjem stopnje 1, ki so izjemno visokokakovostne kritij obveznice							0,07									
0320	1.2.1.1.2.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0330	1.2.1.1.3	zavarovanje s premoženjem stopnje 2A							0,15									
0340	1.2.1.1.3.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0350	1.2.1.1.4	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjem kritjem stopnje 2B (kvalifikacijski ali avtomobilski krediti)							0,25									
0360	1.2.1.1.4.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0370	1.2.1.1.5	zavarovanje z visokokakovostnimi kritimi obveznicami stopnje 2B							0,30									
0380	1.2.1.1.5.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0390	1.2.1.1.6	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjem kritjem stopnje 2B (kvalifikacijski krediti ali krediti poslovnikom)							0,35									
0400	1.2.1.1.6.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0410	1.2.1.1.7	zavarovanje s premoženjem stopnje 2B, ki ne ža zajeto v odstavkih 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 ali 1.2.1.1.6							0,50									
0420	1.2.1.1.7.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0430	1.2.1.2	zavarovanje s premoženjem ne uporabi za kritje kratke pozicije																
0440	1.2.1.3	zavarovanje s premoženjem, ki se ne more razvrstiti kot likvidno sredstvo																
0450	1.2.1.3.1	zavarovanje s premoženjem na nelikvidne deblice							1,00									
0460	1.2.1.3.2	vse druge nelikvidno zavarovanje s premoženjem							1,00									
0470	1.2.2	Nacionalna stranska je nacionalna banka																
0480	1.2.2.1	zavarovanje s premoženjem, ki se šteka razvrsti kot likvidno sredstvo																
0490	1.2.2.1.1	zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez izjemno visokokakovostnih kritij obveznic							0,00									
0500	1.2.2.1.1.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0510	1.2.2.1.2	zavarovanje s premoženjem stopnje 1, ki so izjemno visokokakovostne kritij obveznice							0,07									
0520	1.2.2.1.2.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0530	1.2.2.1.3	zavarovanje s premoženjem stopnje 2A							0,15									
0540	1.2.2.1.3.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0550	1.2.2.1.4	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjem kritjem stopnje 2B (kvalifikacijski krediti ali krediti poslovnikom)							0,25									
0560	1.2.2.1.4.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0570	1.2.2.1.5	zavarovanje z visokokakovostnimi kritimi obveznicami stopnje 2B							0,30									
0580	1.2.2.1.5.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0590	1.2.2.1.6	zavarovanje z vrednostnimi papirji s premoženjem kritjem stopnje 2B (kvalifikacijski krediti ali krediti poslovnikom)							0,35									
0600	1.2.2.1.6.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0610	1.2.2.1.7	zavarovanje s premoženjem stopnje 2B, ki ni bo zajeto v odstavkih 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 ali 1.2.2.1.6							0,50									
0620	1.2.2.1.7.1	od tega projekt zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve																
0630	1.2.2.2	zavarovanje s premoženjem ne uporabi za kritje kratke pozicije																
0640	1.2.2.3	zavarovanje s premoženjem, ki se ne more razvrstiti kot likvidno sredstvo																
0650	1.2.2.3.1	krediti za povezovanje trgovanega portfelja: zavarovanje s premoženjem na likvidno							0,50									
0660	1.2.2.3.2	zavarovanje s premoženjem na nelikvidne deblice							1,00									
0670	1.2.2.3.3	vse druge nelikvidno zavarovanje s premoženjem							1,00									
0680	1.3	**Prilivi iz naslova zamenljivih zavarovanih skupaj**																
0690	1.4	**(Kumilica med skupnimi tehtanimi prilivi in skupnimi tehtanimi odlivi, ki izhajajo iz poslov v tretjih državah, v katerih veljajo omejitve pri prenosu, ali ki so denominirani v nekonvertibilnih valutah)**																
0700	1.4	**(Presežek prilivov od povezane specializirane kreditne institucije)**																
		ODSKRENTIRALNE POSTAVKE																
0800	2	**Prilivi tujih valut**																
0900	3	**Prilivi znotraj skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog**																
0910	3.1	Denarna sredstva, ki jih dolgujejo nefinančne stranke (razen centralnih bank)																
0920	3.2	Denarna sredstva, ki jih dolgujejo finančne stranke																
0930	3.3	Zavarovani posli																
0940	3.4	Dolgovana denarna sredstva iz naslova vrednostnih papirjev, ki zapadejo v 30 dneh																
0950	3.5	Kateri koli drugi priliv znotraj skupine ali institucionalne sheme za zaščito vlog																
	4	**Zavarovani kreditni posli, izvzeti iz člena 17(2) in (3)**																
0030	4.1	od tega: zavarovano s stopnje 1 brez ŠHQCR																
0040	4.2	od tega: zavarovano z ŠHQCR-stopnje 1																
0050	4.3	od tega: zavarovano s stopnje 2A																
0060	4.4	od tega: zavarovano s stopnje 2B																
0070	4.5	od tega: zavarovano z nelikvidnimi sredstvi																

C 75.01 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – ZAMENJAVE ZAVAROVANJA

Valuta	

			Tržna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Tržna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odlivi	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	Prilivi, izvzeti iz zgornje meje prilivov
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	**ZAMENJAVE ZAVAROVANJA SKUPAJ (nasprotna stranka je centralna banka)**										
0020	1.1	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic) in izposojeno naslednje zavarovanje s**										
0030	1.1.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0040	1.1.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0050	1.1.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,07					
0060	1.1.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0070	1.1.3	Sredstva stopnje 2A					0,15					
0080	1.1.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0090	1.1.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,25					
0100	1.1.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0110	1.1.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,30					
0120	1.1.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0130	1.1.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom. država članica. stopnja kreditne kakovosti 1)					0,35					
0140	1.1.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0150	1.1.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,50					
0160	1.1.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0170	1.1.8	Nelikvidna sredstva					1,00					
0180	1.1.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0190	1.2	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 1, ki so izjemno visokokakovostne krite obveznice. in izposojeno naslednje zavarovanje s**										
0200	1.2.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0210	1.2.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0220	1.2.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0230	1.2.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0240	1.2.3	Sredstva stopnje 2A					0,08					
0250	1.2.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0260	1.2.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,18					
0270	1.2.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0280	1.2.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,23					
0290	1.2.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0300	1.2.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,28					
0310	1.2.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0320	1.2.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,43					
0330	1.2.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0340	1.2.8	Nelikvidna sredstva					0,93					
0350	1.2.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0360	1.3	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2A in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
0370	1.3.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0380	1.3.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0390	1.3.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0400	1.3.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0410	1.3.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
0420	1.3.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0430	1.3.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti. stopnja kreditne kakovosti 1)					0,10					
0440	1.3.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0450	1.3.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,15					
0460	1.3.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0470	1.3.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,20					
0480	1.3.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0490	1.3.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,35					
0500	1.3.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0510	1.3.8	Nelikvidna sredstva					0,85					
0520	1.3.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0530	1.4	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1), in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
0540	1.4.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0550	1.4.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0560	1.4.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0570	1.4.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0580	1.4.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
0590	1.4.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0600	1.4.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
0610	1.4.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0620	1.4.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,05					
0630	1.4.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0640	1.4.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,10					
0650	1.4.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0660	1.4.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,25					
0670	1.4.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0680	1.4.8	Nelikvidna sredstva					0,75					
0690	1.4.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0700	1.5	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so visokokakovostne krite obveznice. in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
0710	1.5.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0720	1.5.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0730	1.5.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0740	1.5.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0750	1.5.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					

			Tržna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Tržna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odlivi	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	Prilivi, izvzeti iz zgornje meje prilivov
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0760	1.5.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0770	1.5.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
0780	1.5.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0790	1.5.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0800	1.5.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0810	1.5.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,05					
0820	1.5.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0830	1.5.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,20					
0840	1.5.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0850	1.5.8	Nelikvidna sredstva					0,70					
0860	1.5.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0870	1.6	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1), in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
0880	1.6.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
0890	1.6.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0900	1.6.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0910	1.6.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0920	1.6.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
0930	1.6.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0940	1.6.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
0950	1.6.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0960	1.6.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,00					
0970	1.6.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
0980	1.6.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
0990	1.6.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1000	1.6.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,15					
1010	1.6.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1020	1.6.8	Nelikvidna sredstva					0,65					
1030	1.6.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1040	1.7	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena druga sredstva stopnje 2B in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
1050	1.7.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
1060	1.7.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1070	1.7.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
1080	1.7.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1090	1.7.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
1100	1.7.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1110	1.7.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
1120	1.7.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1130	1.7.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,00					
1140	1.7.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1150	1.7.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
1160	1.7.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1170	1.7.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,00					
1180	1.7.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1190	1.7.8	Nelikvidna sredstva					0,50					
1200	1.7.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1210	1.8	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena nelikvidna sredstva in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
1220	1.8.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
1230	1.8.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1240	1.8.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
1250	1.8.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1260	1.8.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
1270	1.8.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1280	1.8.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
1290	1.8.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1300	1.8.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,00					
1310	1.8.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1320	1.8.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
1330	1.8.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1340	1.8.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,00					
1350	1.8.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1360	1.8.8	Nelikvidna sredstva										
1370	2	**ZAMENJAVE ZAVAROVANJA SKUPAJ (nasprotna stranka je necentralna banka)**										
1380	2.1	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic) in izposojeno naslednje zavarovanje s**										
1390	2.1.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,00					
1400	2.1.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1410	2.1.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,07					
1420	2.1.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1430	2.1.3	Sredstva stopnje 2A					0,15					
1440	2.1.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1450	2.1.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,25					
1460	2.1.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1470	2.1.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,30					
1480	2.1.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1490	2.1.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,35					
1500	2.1.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1510	2.1.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,50					
1520	2.1.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1530	2.1.8	Nelikvidna sredstva					1,00					

			Tržna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Tržna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odlivi	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	Prilivi, izvzeti iz zgornje meje prilivov
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
1540	2.1.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1550	2.2	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 1, ki so izjemno visokokakovostne krite obveznice, in izposojeno nasledn je zavarovanje s**										
1560	2.2.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,07					
1570	2.2.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1580	2.2.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,00					
1590	2.2.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1600	2.2.3	Sredstva stopnje 2A					0,08					
1610	2.2.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1620	2.2.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,18					
1630	2.2.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1640	2.2.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,23					
1650	2.2.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1660	2.2.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,28					
1670	2.2.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1680	2.2.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,43					
1690	2.2.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1700	2.2.8	Nelikvidna sredstva					0,93					
1710	2.2.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1720	2.3	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2A in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
1730	2.3.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,15					
1740	2.3.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1750	2.3.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,08					
1760	2.3.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1770	2.3.3	Sredstva stopnje 2A					0,00					
1780	2.3.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1790	2.3.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,10					
1800	2.3.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1810	2.3.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,15					
1820	2.3.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1830	2.3.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,20					
1840	2.3.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1850	2.3.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,35					
1860	2.3.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1870	2.3.8	Nelikvidna sredstva					0,85					
1880	2.3.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1890	2.4	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1), in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
1900	2.4.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,25					
1910	2.4.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1920	2.4.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,18					
1930	2.4.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1940	2.4.3	Sredstva stopnje 2A					0,10					
1950	2.4.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1960	2.4.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
1970	2.4.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
1980	2.4.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,05					
1990	2.4.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2000	2.4.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,10					
2010	2.4.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2020	2.4.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,25					
2030	2.4.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2040	2.4.8	Nelikvidna sredstva					0,75					
2050	2.4.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2060	2.5	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so visokokakovostne krite obveznice, in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
2070	2.5.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,30					
2080	2.5.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2090	2.5.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,23					
2100	2.5.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2110	2.5.3	Sredstva stopnje 2A					0,15					
2120	2.5.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2130	2.5.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,05					
2140	2.5.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2150	2.5.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,00					
2160	2.5.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2170	2.5.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,05					
2180	2.5.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2190	2.5.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,20					
2200	2.5.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2210	2.5.8	Nelikvidna sredstva					0,70					
2220	2.5.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2230	2.6	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena sredstva stopnje 2B, ki so vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1), in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
2240	2.6.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,35					
2250	2.6.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2260	2.6.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,28					
2270	2.6.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2280	2.6.3	Sredstva stopnje 2A					0,20					
2290	2.6.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2300	2.6.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,10					
2310	2.6.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2320	2.6.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,05					

			Tržna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost posojenega zavarovanja s premoženjem	Tržna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Likvidnostna vrednost izposojenega zavarovanja s premoženjem	Standardna utež	Utež, ki se uporablja	Odlivi	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 75 %	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja prilivov v višini 90 %	Prilivi, izvzeti iz zgornje meje prilivov
Vrstica	Id. št.	Postavka	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
2330	2.6.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2340	2.6.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,00					
2350	2.6.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2360	2.6.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,15					
2370	2.6.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2380	2.6.8	Nelikvidna sredstva					0,65					
2390	2.6.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2400	2.7	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena druga sredstva stopnje 2B in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
2410	2.7.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					0,50					
2420	2.7.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2430	2.7.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,43					
2440	2.7.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2450	2.7.3	Sredstva stopnje 2A					0,35					
2460	2.7.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2470	2.7.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,25					
2480	2.7.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2490	2.7.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,20					
2500	2.7.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2510	2.7.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,15					
2520	2.7.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2530	2.7.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,00					
2540	2.7.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2550	2.7.8	Nelikvidna sredstva					0,50					
2560	2.7.8.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2570	2.8	**Seštevki za posle, pri katerih so posojena nelikvidna sredstva in izposojeno naslednje zavarovanje s premoženjem:**										
2580	2.8.1	Sredstva stopnje 1 (brez izjemno visokokakovostnih kritih obveznic)					1,00					
2590	2.8.1.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2600	2.8.2	Stopnja 1: izjemno visokokakovostne krite obveznice					0,93					
2610	2.8.2.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2620	2.8.3	Sredstva stopnje 2A					0,85					
2630	2.8.3.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2640	2.8.4	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (stanovanjski ali avtomobilski krediti, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,75					
2650	2.8.4.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2660	2.8.5	Stopnja 2B: visokokakovostne krite obveznice					0,70					
2670	2.8.5.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2680	2.8.6	Stopnja 2B: vrednostni papirji s premoženjskim kritjem (komercialni krediti ali krediti posameznikom, država članica, stopnja kreditne kakovosti 1)					0,65					
2690	2.8.6.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2700	2.8.7	Druga sredstva stopnje 2B					0,50					
2710	2.8.7.1	od tega zamenjano zavarovanje s premoženjem, ki izpolnjuje operativne zahteve										
2720	2.8.8	Nelikvidna sredstva										
POJASNJEVALNE POSTAVKE												
2730	3	**Zamenjave zavarovanja skupaj (vse nasprotne stranke), kjer je bilo izposojeno zavarovanje s premoženjem uporabljeno za kritje kratkih pozicij**										
2740	4	**Zamenjave zavarovanja z nasprotnimi strankami znotraj skupine skupaj**										
	5	**Zamenjave zavarovanja, izvzete iz člena 17(2) in (3)**										
2750	5.1	od tega: izposojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez EHQCB										
2760	5.2	od tega: izposojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 1, EHQCB										
2770	5.3	od tega: izposojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 2A										
2780	5.4	od tega: izposojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 2B										
2790	5.5	od tega: posojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 1 brez EHQCB										
2800	5.6	od tega: posojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 1, EHQCB										
2810	5.7	od tega: posojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 2A										
2820	5.8	od tega: posojeno zavarovanje s premoženjem stopnje 2B										

C 76.00 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – IZRAČUNI

Valuta	

Vrstica	Id. št.	Postavka	Vrednost/odstotek 010
IZRAČUNI			
Števec, imenovalec, količnik			
0010	1	Likvidnostni blažilnik	
0020	2	Neto likvidnostni odliv	
0030	3	Količnik likvidnostnega kritja (v %)	
Izračuni števca			
0040	4	Likvidnostni blažilnik stopnje 1 brez EHQCB (vrednost v skladu s členom 9): neprilagojen	
0050	5	Odlivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 1 brez EHQCB	
0060	6	Prilivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 1 brez EHQCB	
0070	7	Zavarovani denarni odlivi v obdobju 30 dni	
0080	8	Zavarovani denarni prilivi v obdobju 30 dni	
0091	9	Stopnja 1 brez EHQCB – „prilagojeni znesek“	
0100	10	Vrednost EHQCB stopnje 1 v skladu s členom 9: neprilagojena	
0110	11	Odlivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem, ki so EHQCB stopnje 1	
0120	12	Prilivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem, ki so EHQCB stopnje 1	
0131	13	EHQCB stopnje 1 – „prilagojeni znesek“	
0160	14	Vrednost stopnje 2A v skladu s členom 9: neprilagojena	
0170	15	Odlivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 2A	
0180	16	Prilivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 2A	
0191	17	Stopnja 2A – „prilagojeni znesek“	
0220	18	Vrednost stopnje 2B v skladu s členom 9: neprilagojena	
0230	19	Odlivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 2B	
0240	20	Prilivi v obdobju 30 dni v zvezi z zavarovanjem s premoženjem stopnje 2B	
0251	21	Stopnja 2B – „prilagojeni znesek“	
0280	22	Znesek presežnih likvidnih sredstev	
0290	23	Likvidnostni blažilnik	
Izračuni imenovalca			
0300	24	Odlivi skupaj	
0310	25	V celoti izvzeti prilivi	
0320	26	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja v višini 90 %	
0330	27	Prilivi, za katere se uporablja zgornja meja v višini 75 %	
0340	28	Zmanjšanje za v celoti izvzete prilive	
0350	29	Zmanjšanje za prilive, za katere se uporablja zgornja meja v višini 90 %	
0360	30	Zmanjšanje za prilive, za katere se uporablja zgornja meja v višini 75 %	
0370	31	Neto likvidnostni odliv	
Steber 2			
0380	32	Zahteva iz stebra 2, kakor je določena v členu 105 direktive o kapitalskih zahtevah	

C 77.00 – LIKVIDNOSTNO KRITJE – OBSEG

Nadrejena ali podrejena družba	Ime	Koda	Vrsta kode	Nacionalna koda	Oznaka države	Vrsta subjekta
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

G 01.00 – Kazalniki GSPI in postavke EBU

Vrstice	Postavka	Znesek
	Kazalniki GSPI	
0010	Izpostavljenosti skupaj, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami	
0020	Sredstva znotraj finančnega sistema, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami	
0030	Obveznosti znotraj finančnega sistema, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami	
0040	Nedospeli vrednostni papirji, vključno z vrednostnimi papirji, ki so jih izdale zavarovalniške podrejene družbe	
0050	Plačilne dejavnosti	
0060	Sredstva v skrbništvu	
0070	Prevzeti posli na trgih dolžniškega in lastniškega kapitala	
0081	Obseg trgovanja – stalni donos	
0085	Obseg trgovanja – lastniški vrednostni papirji in drugi vrednostni papirji	
0090	Hipotetični znesek izvedenih finančnih instrumentov OTC, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami	
0100	Vrednostni papirji, namenjeni trgovanju in razpoložljivi za prodajo	
0110	Sredstva stopnje 3, vključno z zavarovalniškimi podrejenimi družbami	
0120	Terjatve v jurisdikciji drugih držav	
0130	Obveznosti v jurisdikciji drugih držav	
	Postavke, pri katerih se Evropska bančna unija obravnava kot ena jurisdikcija	
0140	Skupaj tuje terjatve na podlagi končnega tveganja	
0150	Tuje terjatve iz naslova izvedenih finančnih instrumentov na podlagi končnega tveganja	
0160	Tuje obveznosti na podlagi neposrednega tveganja, vključno z izvedenimi finančnimi instrumenti“	

J 01.00 – OVREDNOTENJE IRRBB: SPREMEMBE EVE/NII SOT IN MV

Valuta:

		Znesek
		0010
Ekonomska vrednost lastniškega kapitala (EVE)		
Δ EVE v najslabšem scenariju	0010	
Δ delež EVE v najslabšem scenariju	0020	
EVE v osnovnem in nadzorniškem stresnem scenariju		
Raven EVE v osnovnem scenariju	0030	
Δ EVE v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	0040	
Δ EVE v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	0050	
Δ EVE v primeru šoka zaradi strmejše krivulje donosa	0060	
Δ EVE v primeru šoka zaradi sploščitve krivulje donosa	0070	
Δ EVE v primeru šoka zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	0080	
Δ EVE v primeru šoka zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer	0090	
Neto prihodki od obresti		
Δ NII v najslabšem scenariju	0100	
Δ delež NII v najslabšem scenariju	0110	
NII v osnovnem in nadzorniškem stresnem scenariju		
Raven NII v osnovnem scenariju	0120	
Δ NII v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	0130	
Δ NII v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	0140	
Spremembe tržne vrednosti v okviru IMS		
MV v osnovnem in nadzorniškem stresnem scenariju		
Raven MV v osnovnem scenariju	0150	
Δ MV v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	0160	
Δ MV v primeru šoka zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	0170	
Druge valute: velikost obrestnih šokov		
Šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa	0180	
Šok zaradi spremembe kratkoročnih obrestnih mer	0190	
Šok zaradi spremembe dolgoročnih obrestnih mer	0200	

J 02.00 – RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI

Valuta:

		Knjigovodska vrednost	Trajanje	Ocena banke glede občutljivosti na IRRBB, vključno z vedenjsko, pogojno in samodejno opcionalnostjo													
				Ekonomska vrednost lastniškega kapitala (EVE)							Neto prihodki od obresti			Tržna vrednost		
				Raven EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Δ EVE – šok zaradi strmejše krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi sploščitve krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	Δ EVE – šok zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer	Raven NII – osnovni scenarij	Δ NII – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Raven MV – osnovni scenarij	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
SKUPNA SREDSTVA	0010															
od tega: zaradi samodejne opcionalnosti	0020															
Centralna banka	0030															
Medbančna	0040															
Krediti in druga finančna sredstva	0050															
od tega: s fiksno obrestno mero	0060															
od tega: nedonosno	0070															
na drobno	0080															
od tega: zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	0090															
na debelo – nefinančne stranke	0100															
na debelo – finančne stranke	0110															
Dolžniški vrednostni papirji	0120															
od tega: s fiksno obrestno mero	0130															
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje sredstev	0140															
od tega: s fiksno obrestno mero	0150															
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0160															
za varovanje drugih sredstev	0170															
Drugo	0180															
Zunajbilančna sredstva: pogojna sredstva	0190															
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200															
od tega: zaradi samodejne opcionalnosti	0210															
Centralna banka	0220															
Medbančna	0230															
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0240															
od tega: s fiksno obrestno mero	0250															
od tega: AT1 ali T2	0260															
Vloge brez določene zapadlosti (NMD): na drobno na transakcijskem	0270															
od tega: s fiksno obrestno mero	0280															
od tega: temeljna stanja	0290															
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0300															
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0310															
od tega: s fiksno obrestno mero	0320															
od tega: temeljna stanja	0330															
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0340															
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0350															
od tega: s fiksno obrestno mero	0360															
od tega: temeljna stanja	0370															
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0380															
NMD: na debelo – finančne stranke	0390															
od tega: s fiksno obrestno mero	0400															
od tega: vloge za operativne namene	0410															
Vezane vloge	0420															
od tega: s fiksno obrestno mero	0430															
na drobno	0440															
na debelo – nefinančne stranke	0450															
na debelo – finančne stranke	0460															
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje obveznosti	0470															
od tega: s fiksno obrestno mero	0480															
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0490															
za varovanje drugih obveznosti	0500															
Drugo	0510															
Zunajbilančne obveznosti: pogojne obveznosti	0520															
Drugi izvedeni finančni instrumenti (neto sredstvo/obveznost)	0530															
POJASNJEVALNE POSTAVKE																
Neto izvedeni finančni instrumenti	0540															
Neto pozicija iz naslova obrestne mere brez izvedenih finančnih instrumentov	0550															
Neto pozicija iz naslova obrestne mere z izvedenimi finančnimi instrumenti	0560															
Skupaj sredstva z učinkom MV	0570															
Dolžniški vrednostni papirji	0580															
Izvedeni finančni instrumenti	0590															
Drugo	0600															
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610															
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0620															
Izvedeni finančni instrumenti	0630															
Drugo	0640															

J 03.00 – RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI (POENOSTAVLJENO ZA DRUGE INSTITUCIJE)

Valuta:

		Knjigovodska vrednost	Trajanje	Ocena banke glede občutljivosti na IRRBB, vključno z vedenjsko, pogojno in samodejno opcionalnostjo												
				Ekonomska vrednost lastniškega kapitala (EVE)							Neto prihodki od obresti			Tržna vrednost		
				Raven EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Δ EVE – šok zaradi strmejše krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi sploščitve krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	Δ EVE – šok zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer	Raven NII – osnovni scenarij	Δ NII – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Raven MV – osnovni scenarij	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
SKUPNA SREDSTVA	0010															
Centralna banka	0030															
Medbančna	0040															
Krediti in druga finančna sredstva	0050															
Dolžniški vrednostni papirji	0120															
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje sredstev	0140															
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0160															
za varovanje drugih sredstev	0170															
Drugo	0180															
Zunajbilančna sredstva: pogojna sredstva	0190															
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200															
Centralna banka	0220															
Medbančna	0230															
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0240															
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0270															
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0310															
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0350															
NMD: na debelo – finančne stranke	0390															
Vezane vloge	0420															
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje obveznosti	0470															
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0490															
za varovanje drugih obveznosti	0500															
Drugo	0510															
Zunajbilančne obveznosti: pogojne obveznosti	0520															
Drugi izvedeni finančni instrumenti (neto sredstvo/obveznost)	0530															
POJASNJEVALNE POSTAVKE																
Neto izvedeni finančni instrumenti	0540															
Neto pozicija iz naslova obrestne mere brez izvedenih finančnih instrumentov	0550															
Neto pozicija iz naslova obrestne mere z izvedenimi finančnimi instrumenti	0560															
Skupaj sredstva z učinkom MV	0570															
Dolžniški vrednostni papirji	0580															
Izvedeni finančni instrumenti	0590															
Drugo	0600															
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610															
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0620															
Izvedeni finančni instrumenti	0630															
Drugo	0640															

J 04.00 – RAZČLENITEV OCEN OBČUTLJIVOSTI (POENOSTAVLJENO ZA SNCI)

Valuta:

		Knjigovodska vrednost	Trajanje	Ocena banke glede občutljivosti na IRRBB, vključno z vedenjsko, pogojno in samodejno opcionalnostjo													
				Ekonomska vrednost lastniškega kapitala (EVE)							Neto prihodki od obresti			Tržna vrednost		
				Raven EVE – osnovni scenarij	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Δ EVE – šok zaradi strmejše krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi sploščitve krivulje donosa	Δ EVE – šok zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	Δ EVE – šok zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer	Raven NII – osnovni scenarij	Δ NII – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ EVE – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Raven MV – osnovni scenarij	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Δ MV – šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
SKUPNA SREDSTVA	0010															
Zunajbilančna sredstva: pogojna sredstva	0190															
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200															
Zunajbilančne obveznosti: pogojne obveznosti	0520															
POJASNJEVALNE POSTAVKE																
Skupaj sredstva z učinkom MV	0570															
Dolžniški vrednostni papirji	0580															
Izvedeni finančni instrumenti	0590															
Drugo	0600															
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610															
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0620															
Izvedeni finančni instrumenti	0630															
Drugo	0640															

J 05.00 – DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE

Valuta:
Modelirani:

		Fiksna obrestna mera																										Variabilna obrestna mera																									
		Hipotečni znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% Ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																				Hipotečni znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% Ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																	
			Kupljeno	Prodano				Čez noč	Daljše od čez noč in do 1 meseca	Daljše od 1 meseca in do 3 mesece	Daljše od 3 mesecev in do 6 mesecev	Daljše od 6 mesecev in do 9 mesecev	Daljše od 9 mesecev in do 12 mesecev	Daljše od 12 mesecev in do 1,5 leta	Daljše od 1,5 leta in do 2 leti	Daljše od 2 let in do 3 leta	Daljše od 3 let in do 4 leta	Daljše od 4 let in do 5 let	Daljše od 5 let in do 6 let	Daljše od 6 let in do 7 let	Daljše od 7 let in do 8 let	Daljše od 8 let in do 9 let	Daljše od 9 let in do 10 let	Daljše od 10 let in do 15 let	Daljše od 15 let in do 20 let	Daljše od 20 let		Kupljeno	Prodano				Čez noč	Daljše od čez noč in do 1 meseca	Daljše od 1 meseca in do 3 mesece	Daljše od 3 mesecev in do 6 mesecev	Daljše od 6 mesecev in do 9 mesecev	Daljše od 9 mesecev in do 12 mesecev	Daljše od 12 mesecev in do 1,5 leta	Daljše od 1,5 leta in do 2 leti
		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
SKUPNA SREDSTVA	0010																																							
Centralna banka	0030																																							
Medbančna	0040																																							
Krediti in drugo finančna sredstva	0050																																							
od tega : nedonosno	0070																																							
na drobno	0080																																							
od tega: zavarovani s stanovanjskimi	0090																																							
na debelo – nefinančne stranke	0100																																							
na debelo – finančne stranke	0110																																							
Dolžniški vrednostni papirji	0120																																							
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje zadolžev	0140																																							
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0150																																							
za varovanje drugih zvrsteev	0160																																							
Drugo	0180																																							
Zunajbilančna sredstva: nenačna sredstva	0190																																							
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200																																							
Centralna banka	0220																																							
Medbančna	0230																																							
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0240																																							
od tega : AT1 ali T2	0260																																							
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0270																																							
od tega : tematska stanja	0290																																							
od tega : krajše iz uporabe zaprtje manj 5 let	0300																																							
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0310																																							
od tega : tematska stanja	0320																																							
od tega : krajše iz uporabe zaprtje manj 5 let	0340																																							
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0350																																							
od tega : tematska stanja	0370																																							
od tega : krajše iz uporabe zaprtje manj 5 let	0380																																							
NMD: na debelo – finančne stranke	0390																																							
od tega : vloge za operativne namene	0410																																							
Vezane vloge	0420																																							
na drobno	0440																																							
na debelo – nefinančne stranke	0450																																							
na debelo – finančne stranke	0460																																							
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje obveznosti	0470																																							
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0490																																							
za varovanje drugih zvrsteev	0500																																							
Drugo	0510																																							
Zunajbilančne obveznosti: nenačne obveznosti	0520																																							
Drugi izvedeni finančni instrumenti (neto sredstva/obveznost)	0530																																							
POJASNJEVALNE POSTAVKE																																								
Skupaj sredstva z učinkom MV	0570																																							
Dolžniški vrednostni papirji	0580																																							
Izvedeni finančni instrumenti	0590																																							
Drugo	0600																																							
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610																																							
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0620																																							
Izvedeni finančni instrumenti	0630																																							
Drugo	0640																																							

J 06.00 – DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE (POENOSTAVLJENO ZA DRUGE INSTITUCIJE)

Valuta:
Modeliranje:

		Fiksna obrestna mera																									Variabilna obrestna mera																								
									Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																																														
		Hipotetični znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% Ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Čez noč	Daljše od čez noč in do 1 meseca	Daljše od 1 meseca in do 3 mesece	Daljše od 3 mesecev in do 6 mesecev	Daljše od 6 mesecev in do 9 mesecev	Daljše od 9 mesecev in do 12 mesecev	Daljše od 12 mesecev in do 1,5 leta	Daljše od 1,5 leta in do 2 leti	Daljše od 2 let in do 3 leta	Daljše od 3 let in do 4 leta	Daljše od 4 let in do 5 let	Daljše od 5 let in do 6 let	Daljše od 6 let in do 7 let	Daljše od 7 let in do 8let	Daljše od 8let in do 9 let	Daljše od 9 let in do 10 let	Daljše od 10 let in do 15 let	Daljše od 15 let in do 20 let	Daljše od 20 let	Hipotetični znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% Ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																			
			Kupljeno	Prodano																									Kupljeno	Prodano				Čez noč	Daljše od čez noč in do 1 meseca	Daljše od 1 meseca in do 3 mesece	Daljše od 3 mesecev in do 6 mesecev	Daljše od 6 mesecev in do 9 mesecev	Daljše od 9 mesecev in do 12 mesecev	Daljše od 12 mesecev in do 1,5 leta	Daljše od 1,5 leta in do 2 leti	
		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								
SKUPNA SREDSTVA	0010																																																	
Centralna banka	0030																																																	
Medbančna	0040																																																	
Krediti in druga finančna sredstva	0050																																																	
Dolžniški vrednostni papirji	0120																																																	
Izvedeni finančni instrumenti za vrednotenje sredstev	0140																																																	
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0160																																																	
za varovanje drugih sredstev	0170																																																	
Drugo	0180																																																	
Zunajbilančna sredstva: pogojna sredstva	0190																																																	
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200																																																	
Centralna banka	0220																																																	
Medbančna	0230																																																	
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0240																																																	
od tega: AT1 ali T2	0260																																																	
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0270																																																	
od tega: temeljna stanja	0290																																																	
od tega: izvzete iz uporabe zaomje manje 5 let	0300																																																	
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0310																																																	
od tega: temeljna stanja	0330																																																	
od tega: izvzete iz uporabe zaomje manje 5 let	0340																																																	
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0350																																																	
od tega: temeljna stanja	0370																																																	
od tega: izvzete iz uporabe zaomje manje 5 let	0380																																																	
NMD: na debelo – finančne stranke	0390																																																	
od tega: vloge za operativne namene	0410																																																	
Vezane vloge	0420																																																	
na drobno	0440																																																	
na debelo – nefinančne stranke	0450																																																	
na debelo – finančne stranke	0460																																																	
Izvedeni finančni instrumenti za vrednotenje obveznosti	0470																																																	
za varovanje dolžniških vrednostnih papirjev	0490																																																	
za varovanje drugih obveznosti	0500																																																	
Drugo	0510																																																	
Zunajbilančne obveznosti: pogojne obveznosti	0520																																																	
Drugi izvedeni finančni instrumenti (neto sredstvo/obveznost)	0530																																																	
POJASNJEVALNE POSTAVKE																																																		
Skupni zneski sredstva z učinkom MV	0570																																																	
Dolžniški vrednostni papirji	0580																																																	
Izvedeni finančni instrumenti	0590																																																	
Drugo	0600																																																	
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610																																																	
Izvedeni dolžniški vrednostni papirji	0620																																																	
Izvedeni finančni instrumenti	0630																																																	
Drugo	0640																																																	

J 07.00 – DENARNI TOKOVI, KI SO PREDMET PRILAGODITVE OBRESTNE MERE (POENOSTAVLJENO ZA SNCI)

Valuta:
Modeliranje:

		Fiksna obrestna mera																									Variabilna obrestna mera																								
									Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																																														
		Hipotečni znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Čez noč	Daljše od čez noč in do 1 meseca	Daljše od 1 meseca in do 3 mesece	Daljše od 3 mesecev in do 6 mesecev	Daljše od 6 mesecev in do 9 mesecev	Daljše od 9 mesecev in do 12 mesecev	Daljše od 12 mesecev in do 1,5 leta	Daljše od 1,5 leta in do 2 leti	Daljše od 2 let in do 3 leta	Daljše od 3 let in do 4 leta	Daljše od 4 let in do 5 let	Daljše od 5 let in do 6 let	Daljše od 6 let in do 7 let	Daljše od 7 let in do 8 let	Daljše od 8 let in do 9 let	Daljše od 9 let in do 10 let	Daljše od 10 let in do 15 let	Daljše od 15 let in do 20 let	Daljše od 20 let	Hipotečni znesek	% Z vgrajeno ali eksplicitno samodejno opcionalnostjo		% ki se vedenjsko modelira	Tehtani povprečni donos	Tehtana povprečna zapadlost (pogodbena)	Časovni razpored prilagoditve obrestne mere za vse nominalne denarne tokove, ki so predmet prilagoditve obrestne mere																			
			Kupljeno	Prodano																									Kupljeno	Prodano																							
		0010	0030	0031	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											
SKUPNA SREDSTVA	0010																																																		
Centralna banka	0030																																																		
Medbančna	0040																																																		
Krediti in druga finančna sredstva	0050																																																		
Dolžniški vrednostni papirji	0120																																																		
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje sredstev	0140																																																		
Drugo	0180																																																		
Zunajbilančna sredstva: pogojna sredstva	0190																																																		
SKUPAJ OBVEZNOSTI	0200																																																		
Centralna banka	0220																																																		
Medbančna	0230																																																		
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0240																																																		
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0270																																																		
od tega: temeljna stanja	0290																																																		
od tega: izvzete iz uporabe zaprte manj kot 5 let	0300																																																		
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0310																																																		
od tega: temeljna stanja	0330																																																		
od tega: izvzete iz uporabe zaprte manj kot 5 let	0340																																																		
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0350																																																		
od tega: temeljna stanja	0370																																																		
od tega: izvzete iz uporabe zaprte manj kot 5 let	0380																																																		
NMD: na debelo – finančne stranke	0390																																																		
od tega: vloge za operativne namene	0410																																																		
Vezane vloge	0420																																																		
na drobno	0440																																																		
na debelo – nefinančne stranke	0450																																																		
na debelo – finančne stranke	0460																																																		
Izvedeni finančni instrumenti za varovanje obveznosti	0470																																																		
Drugo	0510																																																		
Zunajbilančne obveznosti: pogojne obveznosti	0520																																																		
Drugi izvedeni finančni instrumenti (neto sredstva/obveznost)	0530																																																		
POJASNJEVALNE POSTAVKE																																																			
Skupni sredstva z učinkom MV	0570																																																		
Dolžniški vrednostni papirji	0580																																																		
Izvedeni finančni instrumenti	0590																																																		
Drugo	0600																																																		
Obveznosti z učinkom MV skupaj	0610																																																		
Izdani dolžniški vrednostni papirji	0620																																																		
Izvedeni finančni instrumenti	0630																																																		
Drugo	0640																																																		

J 08.00 – RELEVANTNI PARAMETRI

Valuta:

		Hipotetični znesek	Ki se vedenjsko modelira (v %)	Osnovni scenarij (pogodbeni)	Osnovni scenarij (vedenjski)	Šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Šok zaradi strmejše krivulje donosa	Šok zaradi sploščitve krivulje donosa	Šok zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	Šok zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NMD – vedenjsko modeliranje											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0010										
od tega: temeljna stanja	0020										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0030										
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0040										
od tega: temeljna stanja	0050										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0060										
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0070										
od tega: temeljna stanja	0080										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0090										
NMD: na debelo – finančne stranke	0100										
od tega: vloge za operativne namene	0110										
PTR v obdobju enega leta											
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0120										
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0130										
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0140										
NMD: na debelo – finančne stranke	0150										
Fiksna obrestna mera – tveganje predčasnega odplačila											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
Krediti in druga finančna sredstva	0160										
od tega: nedonosno	0170										
na drobno	0180										
od tega: zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	0190										
na debelo – nefinančne stranke	0200										
na debelo – finančne stranke	0210										
Dolžniški vrednostni papirji	0220										
Stopnje pogojnih predčasnih odplačil (letno povprečje)											
Krediti in druga finančna sredstva	0230										
od tega: nedonosno	0240										
na drobno	0250										
od tega: zavarovani s stanovanjskimi nepremičninami	0260										
na debelo – nefinančne stranke	0270										
na debelo – finančne stranke	0280										
Dolžniški vrednostni papirji	0290										
Fiksna obrestna mera – tveganje predčasnega dviga											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
Vezane vloge	0300										
na drobno	0310										
na debelo – nefinančne stranke	0320										
na debelo – finančne stranke	0330										
Stopnje predčasnega dviga (kumulativno povprečje)											
Vezane vloge	0340										
na drobno	0350										
na debelo – nefinančne stranke	0360										
na debelo – finančne stranke	0370										

J 09.00 – RELEVANTNI PARAMETRI (POENOSTAVLJENO ZA SNCI IN DRUGE INSTITUCIJE)

Valuta:

		Hipotetični znesek	Ki se vedenjsko modelira (v %)	Osnovni scenarij (pogodbeni)	Osnovni scenarij (vedenjski)	Šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzgor	Šok zaradi vzporednega premika krivulje donosa navzdol	Šok zaradi strmejše krivulje donosa	Šok zaradi sploščitve krivulje donosa	Šok zaradi zvišanja kratkoročnih obrestnih mer	Šok zaradi znižanja kratkoročnih obrestnih mer
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
NMD – vedenjsko modeliranje											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
NMD: na drobno na transakcijskem računu	0010										
od tega: temeljna stanja	0020										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0030										
NMD: na drobno na netransakcijskem računu	0040										
od tega: temeljna stanja	0050										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0060										
NMD: na debelo – nefinančne stranke	0070										
od tega: temeljna stanja	0080										
od tega: izvzete iz uporabe zgornje meje 5 let	0090										
NMD: na debelo – finančne stranke	0100										
od tega: vloge za operativne namene	0110										
Fiksna obrestna mera – tveganje predčasnega odplačila											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
Krediti in druga finančna sredstva	0160										
Dolžniški vrednostni papirji	0220										
Stopnje pogojnih predčasnih odplačil (povprečje)											
Krediti in druga finančna sredstva	0230										
Dolžniški vrednostni papirji	0290										
Fiksna obrestna mera – tveganje predčasnega dviga											
Povprečni datumi prilagoditve obrestne mere pred modeliranjem in po njem											
Vezane vloge	0300										
Stopnje predčasnega dviga (povprečje)											
Vezane vloge	0340										

J 10.00 – KVALITATIVNE INFORMACIJE

10.1 Splošne kvalitativne informacije

Ocene na podlagi pristopa za NII in EVE SOT		
Pristop, uporabljen za namen SOT (NII/EVE)	0010	
Zahteva pristojnega organa (NII/EVE)	0020	
Metodologija za NII		
Metodologija (NII)	0030	
Pogojni denarni tokovi (NII)	0040	
Opcijsko tveganje (NII)	0050	
Tveganje osnove (NII)	0060	
Metodologija za EVE		
Metodologija (EVE)	0070	
Pogojni denarni tokovi (EVE)	0080	
Opcijsko tveganje (EVE)	0090	
Tveganje osnove (EVE)	0100	
Tržni donosi/druge sestavine razmika (EVE)	0110	
Obseg/pragovi pomembnosti (NII/EVE)		
Kazni za predčasna odplačila kreditov	0120	
Pokojninske obveznosti/sredstva pokojninskih načrtov	0130	
Nedonosne izpostavljenosti	0140	
Obveznosti iz kreditov s fiksno obrestno mero	0150	
Tveganje predčasnega odplačila	0160	
Tveganje predčasnega dviga	0170	
Dodatne kvalitativne informacije		
Splošni pristop k modeliranju NMD	0180	
Identifikacija temeljnih stanj NMD	0190	
Relevantni dejavniki za stanja NMD	0200	
Temeljna stanja NMD (razporejanje temeljnih stanj)	0210	
Petletna zgornja meja za prilagoditev obrestne mere NMD pri upravljanju tveganj IRRBB	0220	
Izvzetja iz petletne zgornje meje za prilagoditev obrestne mere NMD	0230	
Modeliranje NMD za operativne namene od finančnih strank	0240	
Spremembe v strukturi bilance stanja zaradi obrestnih mer	0250	
Strategije za zmanjšanje IRRBB in varovanje pred IRRBB (EVE)	0260	
Strategije za zmanjšanje IRRBB in varovanje pred IRRBB (NII)	0270	
SOT z vidika mere tveganja NII v okviru pristopa IMS – PTR vezanih vlog na drobno	0280	
SOT z vidika mere tveganja NII v okviru pristopa IMS – PTR kreditov na drobno s fiksno obrestno mero	0290	
Tveganje osnove	0300	
CSRBB	0310	

10.2 Kvalitativne informacije po posameznih valutah

Valuta:

Krivulja donosa brez tveganja (diskontiranje v EVE SOT)	0320	
Krivulja donosa brez tveganja (notranje mere tveganja EVE)	0330	
Sprememba pomembnih predpostavk (EVE)	0340	
Sprememba pomembnih predpostavk (NII)	0350	
Obrestno dno po šoku (NII/EVE)	0360	

J 11.00 – KVALITATIVNE INFORMACIJE (POENOSTAVLJENO ZA SNCI IN DRUGE INSTITUCIJE)

11.1 Splošne kvalitativne informacije (poenostavljeno)

Ocene na podlagi pristopa za NII in EVE SOT		
Pristop, uporabljen za namen SOT (NII/EVE)	0010	
Zahteva pristojnega organa (NII/EVE)	0020	
Metodologija za NII		
Metodologija (NII)	0030	
Pogojni denarni tokovi (NII)	0040	
Opcijsko tveganje (NII)	0050	
Tveganje osnove (NII)	0060	
Metodologija za EVE		
Metodologija (EVE)	0070	
Pogojni denarni tokovi (EVE)	0080	
Opcijsko tveganje (EVE)	0090	
Tveganje osnove (EVE)	0100	
Tržni donosi/druge sestavine razmika (EVE)	0110	
Obseg/pragovi pomembnosti (NII/EVE)		
Kazni za predčasna odplačila kreditov	0120	
Pokojninske obveznosti/sredstva pokojninskih načrtov	0130	
Nedonosne izpostavljenosti	0140	
Obveznosti iz kreditov s fiksno obrestno mero	0150	
Tveganje predčasnega odplačila	0160	
Tveganje predčasnega dviga	0170	
Dodatne kvalitativne informacije		
Splošni pristop k modeliranju NMD	0180	
Identifikacija temeljnih stanj NMD	0190	
Relevantni dejavniki za stanja NMD	0200	
Temeljna stanja NMD (razporejanje temeljnih stanj)	0210	
Petletna zgornja meja za prilagoditev obrestne mere NMD pri upravljanju tveganj	0220	
Izvzetja iz petletne zgornje meje za prilagoditev obrestne mere NMD	0230	
Modeliranje NMD za operativne namene od finančnih strank	0240	
Strategije za zmanjšanje IRRBB in varovanje pred IRRBB (EVE)	0260	
Strategije za zmanjšanje IRRBB in varovanje pred IRRBB (NII)	0270	
SOT z vidika mere tveganja NII v okviru pristopa IMS – PTR vezanih vlog na drobno	0280	
SOT z vidika mere tveganja NII v okviru pristopa IMS – PTR kreditov na drobno s fiksno obrestno mero	0290	
Tveganje osnove	0300	
CSRBB	0310	

11.2 Kvalitativne informacije po posameznih valutah (poenostavljeno)

Valuta:

Krivulja donosa brez tveganja (diskontiranje v EVE SOT)	0320	
Krivulja donosa brez tveganja (notranje mere tveganja EVE)	0330	
Obrestno dno po šoku (NII/EVE)	0360	

PRILOGA II

KORELACIJSKA TABELA

Ta uredba	Izvedbena uredba (EU) 2021/451
Člen 1	*Člen 1*
Člen 2	*Člen 2*
Člen 3	*Člen 3*
člen 4(1), (2), (3)	člen 4(1), (2), (3)
—	člen 4(4), (5)
člen 5(1)	člen 5(1)
5(2)	5(5)
5(3)	5(14)(c)
člen 6(1)	člen 6(1)
Člen 7	*Člen 7*
Člen 8	*Člen 8*
člen 9(1)	člen 9(2)
člen 9(2)	člen 9(3)
člen 10(1)	člen 10(2)
člen 10(2)	člen 10(3)
Člen 11	*Člen 11*
Člen 12	*Člen 12*
Člen 13	*Člen 13*
Člen 14	člen 14(1)
Člen 15	člen 15(1)
člen 15(2)	člen 15(2)
člen 15(3)	člen 15(4)
člen 15(4)	člen 15(5)
člen 15(5)	člen 15(6)
Člen 16	Člen 16
Člen 17	Člen 17
Člen 18	Člen 18
Člen 19	Člen 19
Člen 20	Člen 20
Člen 21	Člen 20a
Člen 22	—
Člen 23	Člen 21
Člen 24	—
Člen 25	—
Člen 26	Člen 23

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